中国振华（集团）科技股份有限公司

二00九年年度报告



二０一０年三月三十一日

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。

天健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。

公司董事长陈中先生、总经理付贤民先生、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。

目 录

第一节 公司基本情况简介……第 4 页
第二节 会计数据和业务数据摘要……第 5 页
第三节 股本变动及股东情况 ……第 6 页
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 …… 第 10 页
第五节 公司治理结构 …… 第 16 页
第六节 股东大会情况简介 …… 第 18 页
第七节 董事会报告 …… 第 19 页
第八节 监事会报告 …… 第 39 页
第九节 重要事项 …… 第 42 页
第十节 财务报告 …… 第 50 页
第十一节 备查文件目录 …… 第 133 页

第一节 公司基本情况简介

(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：陈中

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
联系地址	贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 268 号	
电 话	0851-6301078	0851-6301022
传 真	0851-6302674	
电子邮箱	qijing@czelec.com.cn	jiangmx@czelec.com.cn

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：董事会办公室

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）组织机构代码：21460003－6

（六）公司聘请的会计师事务所名称与办公地址：

名称：天健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、本年度主要会计数据

单位：（人民币）元

项　　目	金　　额
营业利润	49,621,393.50
利润总额	61,331,873.77
归属于上市公司股东的净利润	31,182,491.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	12,168,096.58
经营活动产生的现金流量净额	80,474,336.56

二、扣除的非经常性损益项目明细及金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金　　额
1、计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关符合国家规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,465,789.76
2、非流动资产处置损益	-801,560.00
3、非货币性资产交换损益	63,500.00
4、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,478,403.83
5、债务重组收益	-261,998.90
6、除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,244,749.41
小　　计	22,188,884.10
减：少数股东权益影响数	2,072,250.75
所得税影响数	1,102,238.84
合　　计	19,014,394.51

三、截至报告期末公司近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	2009年	2008年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入	2,207,135,092.21	2,035,471,238.32	8.43	

				1,896,299,633.73
利润总额	61,331,873.77	55,961,816.07	9.60	55,473,859.62
归属于上市公司股东的净利润	31,182,491.09	24,733,973.45	26.07	24,436,982.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,168,096.58	8,151,259.60	49.28	14,920,263.19
经营活动产生的现金流量净额	80,474,336.56	94,353,647.10	-14.71	57,842,827.05
指 标	2009 年末	2008 年末	本年比上年末增减（%）	2007年末
总资产	3,172,333,336.21	2,975,702,198.38	6.61	2,810,557,889.20
所有者权益(不含少数股东权益)	1,969,686,676.63	1,916,797,485.03	2.76	1,875,279,250.81
股本	358,120,000.00	358,120,000.00	0.00	358,120,000.00

（二）主要财务指标

单位：（人民币）元

主要财务指标	2009年	2008年	本年比上年增减 (%)	2007年
基本每股收益	0.09	0.07	28.57	0.07
稀释每股收益	0.09	0.07	28.57	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.03	0.02	50.00	0.04
加权平均净资产收益率%	1.60	1.31	0.29	1.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	0.62	0.43	0.19	0.79
每股经营活动产生的现金流量净额	0.22	0.26	-15.38	0.16
	2009年末	2008年末	本年比上年末增减 (%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产	5.50	5.35	2.80	5.24

第三节 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况(截止 2009 年 12 月 31 日)

（一）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	93,578,835	26.13				-93,578,000	-93,578,000	835	

1.国家持股									
2.国有法人持股	93,578,000	26.13				-93,578,000	-93,578,000	0	0
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	835							835	
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	264,541,165	73.87				93,578,000	93,578,000	358,119,165	100
1.人民币普通股	264,541,165	73.87				93,578,000	93,578,000	358,119,165	100
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）限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国振华电子集团有限公司	93,578,000	93,578,000	0	0	股权分置改革由非流通股变为限售流通股	股改承诺：2009 年 7 月 17 日起解除限售 93,578,000 股。
郑鹤年	835		0	835	监事持股锁定	见本节注释
合 计	93,578,835	93,578,000		835		

（三）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。

3、报告期末公司无内部职工股。

二、公司股东情况

（一）报告期公司前 10 名股东持股情况

单位：股

股东总数			39,942		
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
中国振华电子集团有限公司	国有法人	36.13	129,390,000	0	0
唐珍珠	境内自然人	0.77	2,755,200	0	未知
冯美华	境内自然人	0.66	2,373,500	0	未知
侯秀君	境内自然人	0.55	1,958,900	0	未知
李娟	境内自然人	0.50	1,775,418	0	未知
筱璘	境内自然人	0.34	1,200,396	0	未知
彭娟	境内自然人	0.32	1,148,200	0	未知
唐丽珠	境内自然人	0.32	1,143,500	0	未知
郭丰明	境内自然人	0.26	943,932	0	未知
徐力群	境内自然人	0.25	900,493	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			
中国振华电子集团有限公司	129,390,000	人民币普通股			
唐珍珠	2,755,200	人民币普通股			
冯美华	2,373,500	人民币普通股			
侯秀君	1,958,900	人民币普通股			
李娟	1,775,418	人民币普通股			
筱璘	1,200,396	人民币普通股			
彭娟	1,148,200	人民币普通股			
唐丽珠	1,143,500	人民币普通股			
郭丰明	943,932	人民币普通股			
徐力群	900,493	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 名为境内自然人股东。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）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：陈中

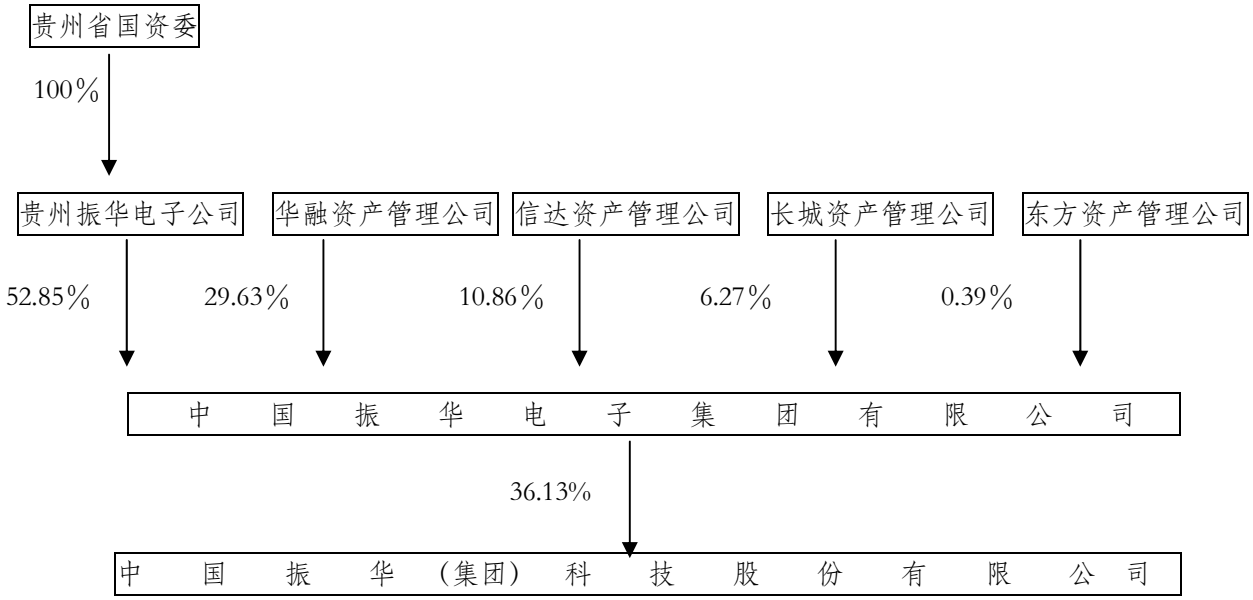
成立日期：1984 年 9 月

注册资本：159,619 万元

经营范围：通讯信息整机、电子元器件产品，光机电一体化设备及服务。

2.报告期内控股股东未发生变动。

(三)公司实际控制人情况



（四）前 10 名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	郑鹤年	835	参照相关指引执行		参见注释

注释：监事郑鹤年所持限售股份解除方式参照深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》第十一条执行，即：每年的第一个交易日，中国证券登记结算公司深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在深交所上市的股数为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对其所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。当计算可解锁额度出现小数时，按四舍五入取整数位；当某账户持有本公司股份余额不足1000股时，其本年度可转让股份额度即为其持有本公司股份数。因上市公司进行权益分派、股权分置改革获得对价、减资缩股等导致董事、监事和高级管理人员所持本公司股份变化的，本年度可转让股份额度做相应变更。

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(股)	年末持股(股)	股权变动原因
陈 中	董事长	男	55	2009.4.22—2012.4.21			
付贤民	总经理	男	43	2009.4.22—2012.4.21	856	0	出售
文凡明	董事	男	55	2009.4.22—2012.4.21			
李阿何	董事	男	42	2009.4.22—2012.4.21			
王怀道	独立董事	男	65	2009.4.22—2012.4.21			
张 建	独立董事	男	50	2009.4.22—2012.4.21			
严安林	独立董事	男	61	2009.4.22—2012.4.21			
刘一凡	监事会主席	男	48	2009.4.22—2012.4.21			
郑鹤年	监事	男	58	2009.4.22—2012.4.21	1114	835	出售
李景章	监事	男	57	2009.4.22—2012.4.21			
齐 靖	董事会秘书	男	45	2009.4.22—2012.4.21			
李国平	副总经理	男	50	2009.4.22—2012.4.21			
韦国光	副总经理	男	53	2009.4.22—2012.4.21			
马建华	总工程师	男	47	2009.4.22—2012.4.21			
潘文章	总会计师	男	45	2009.4.22—2012.4.21			
席建军	总经济师	男	57	2009.4.22—2012.4.21			

（二）董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位名称	担任职务	任职期间
陈 中	中国振华电子集团有限公司	董事长	2008 年 6 月至今
刘一凡	中国振华电子集团有限公司	董事、总经理	2008 年 6 月至今
付贤民	中国振华电子集团有限公司	董事	2008 年 6 月至今
文凡明	中国振华电子集团有限公司	董事	2008 年 6 月至今
郑鹤年	中国振华电子集团有限公司	党委委员、纪委书记、工会主席	2005 年 5 月至今
李阿何	中国振华电子集团有限公司	总会计师	2009 年 1 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、陈中：本公司董事长（产权代表），曾任本公司副董事长、监事会主席。贵州振华电子国有资产经营有限公司董事长、党委书记，中国振华电子集团有限公司董事长、党委书记，十一届全国人大代表。除股东单位外，任贵州振华万象温泉有限公司董事长、振华集团深圳电子有限公司董事长、贵州振华房地

产开发有限公司董事长；曾任中国振华集团永光电子有限公司董事长，振华集团深圳电子有限公司董事、总经理，深圳市华匀电子有限公司和深圳市华康实业有限公司董事长。

2、付贤民： 本公司总经理，曾任本公司副总经理、常务副总经理。贵州振华电子国有资产经营有限公司党委委员、董事，中国振华电子集团有限公司董事。除股东单位外，任贵州振华百智通信有限公司董事、中国振华电子集团宇光电工有限公司董事长、深圳振华富电子有限公司董事长；曾任贵州振华天通设备有限公司董事长、贵州振华云科电子有限公司董事长、中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司董事、深圳市微电子有限公司副董事长。

3、文凡明：本公司董事，曾任中国振华（集团）科技股份有限公司总经济师。贵州振华电子国有资产经营有限公司副总经理、党委委员，中国振华电子集团有限公司董事、副总经理。除股东单位外，任贵州振华房地产开发有限公司董事（科技产权代表），曾任深圳市康力精密机械有限公司董事长、贵州振华风光半导体有限公司董事、中国振华集团永光电子有限公司董事、贵州振华数码科技有限公司董事。

4、李阿何：本公司董事，中国振华电子集团有限公司（贵州振华电子国有资产经营有限公司）总会计师。曾任安徽省六安地区砖厂分厂办公室主任，安徽省六安地区供销社纪检、审计干事，安徽省六安市供销干校办公室主任、教务长、团委书记，六安经济、安徽润天律师事务所律师，六安财立达、安徽宝申会计师事务所注册会计师，安徽省铜陵市人民检察院副检察长。

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

6、张建：本公司独立董事，辅正律师事务所合伙人并任副主任，现担任贵阳市仲裁委员会仲裁员，贵州省律师协会维权委员会委员。

7、严安林：本公司独立董事，历任贵州灯泡厂财务科会计、科长、贵州省轻纺工业厅财务物价审计处主任科员、副处长、处长、贵州久远物业有限公司副董事长、副总经理、贵州省轻纺工业厅副厅长、贵州省轻纺国有资产经营有限责任公司总经理、贵州省城镇集体工业联社副主任。现已退休。现担任贵州茅台酒股份有限公司董事、贵州钢绳股份有限公司独立董事。

8、刘一凡：本公司监事会主席，曾任本公司总工程师、总经理。贵州振华电子国有资产经营有限公司总经理、党委副书记，中国振华电子集团有限公司总经理、党委副书记。除股东单位外，任中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司董事长，振华集团深圳电子有限公司（第四届）监事会主席；曾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，贵州数码科技有限公司董事长、总经理，中国振华电子集团宇光电工有限公司董事长。

9、郑鹤年：本公司监事、纪委书记、工会主席。贵州振华电子国有资产经营有限公司党委委员、纪委书记、工会主席，中国振华电子集团有限公司党委委员、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、贵州振华新天物业管理有限公司董事长。

10、李景章：本公司监事、经理部部长。除股东单位外，任深圳振华富电子有限公司董事，曾任贵州振华房地产开发有限公司董事。

11、齐靖：本公司董事会秘书，曾任本公司财务部副部长（兼证券事务代

表)。除股东单位外，任深圳市康力精密机械有限公司董事会董事长、振华集团财务有限责任公司董事；曾任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。

12、李国平：本公司副总经理，兼任本公司市场营销部部长。除股东单位外，任贵州振华万象温泉有限公司董事、中国振华（北京）电子工业公司副经理、中国振华电子集团有限公司北京办事处主任、深圳市振华微电子有限公司董事长、中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司董事、深圳振华富电子有限公司董事、中国振华集团云科电子有限公司董事长；曾任贵州振华数码科技有限公司董事。

13、马建华：本公司总工程师，兼任本公司技术中心主任、知识产权管理办公室主任。除股东单位外，任贵州振华百智通信有限公司董事、贵州振华天通设备有限公司董事长、贵州振华亚太高新电子材料有限公司会董事长；曾任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、京瓷振华通信设备有限公司董事。

14、潘文章：本公司总会计师兼任财务部长，曾任中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司总会计师、中国振华电子集团公司财务资产部部长。除股东单位外，任深圳市中匀仓储货物运输有限公司董事长、贵州振华数码科技有限公司董事长和总经理、中国振华集团永光电子有限公司董事、振华集团财务有限责任公司董事、贵州建新南海科技股份有限公司董事、中国振华电子集团智能科技有限公司董事长；曾任中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司董事。

15、韦国光：本公司副总经理。2008 年 6 月任贵州振华电子国有资产经营有限公司、中国振华电子集团有限公司党委委员，中国振华电子集团深圳公司

常务副总经理。除股东单位外，任贵州振华数码科技有限公司董事、振华集团深圳电子有限公司董事、深圳市振华通信设备有限公司董事长、深圳市振华重大新电气有限公司董事长、贵州振华欧比通信有限公司董事长和总经理。

16、席建军：本公司总经济师兼任发展改革部部长，曾任中国振华电子集团永光电子有限公司总经理。除股东单位外，任中国振华集团永光电子有限公司董事长、贵州雅光电子科技有限公司董事长。

（四）年度报酬情况

本公司董事、监事及高级管理人员报酬依据 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》(2006 年修订)进行绩效考评。

姓名	职务	收入（元）	津贴（元）	备注
陈　中	董事长			不在公司领薪，实行年薪制，薪酬按省国资委年薪制管理办法发放。
付贤民	总经理	233,454		
文凡明	董事	22,633		收入金额为 2008 年 1-5 月在本公司任职时经营考核奖。不在公司领薪，实行年薪制，薪酬按省国资委年薪制管理办法发放。
李阿何	董事			不在公司领薪，实行年薪制，薪酬按省国资委年薪制管理办法发放。
孙德生	独立董事		36,000	
张　建	独立董事		36,000	
严安林	独立董事		36,000	
刘一凡	监事会主席	48,455		收入金额为 2008 年 1-5 月在本公司任职时经营考核奖。不在公司领薪，实行年薪制，薪酬按省国资委年薪制管理办法发放。
郑鹤年	监事			不在公司领薪，实行年薪制，薪酬按省国资委年薪制管理办法发放。
李景章	监事	136,095		
齐　靖	董事会秘书	150,230		
李国平	副总经理	167,220		
韦国光	副总经理	306,322		按深圳地区工资标准领取薪酬。
马建华	总工程师	165,276		
潘文章	总会计师	167,390		
席建军	总经济师	311,095		含在中国振华集团永光电子有限公司经营考核奖。
合计		1,708,170	108,000	

注：1、以上不在本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、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。

根据第五届董事会第一次会议决议，从 2009 年 4 月起申自强先生不再担任本公司董事长，由陈中先生接任本公司董事长。

根据 2008 年度股东大会决议，从 2009 年 4 月起车文申先生不再担任本公司董事；文凡明先生、李阿何先生为本公司董事。

根据 2008 年度股东大会决议，从 2009 年 4 月起孙德生先生不再担任本公司独立董事，由严安林先生担任本公司独立董事。

根据 2008 年度股东大会决议，从 2009 年 4 月起陈中先生不再担任本公司监事会主席，由刘一凡先生担任本公司监事会主席。

二、员工情况

报告期末，公司在岗人数为 6666 人，其中生产技能人员为 2292 人，辅助工人为 1971 人，工程技术人员 825 人，管理人员共计 1137 人（其中销售人员 238 人、财务人员 114 人），保留劳动关系 133 人，其他人员 308 人；硕士研究生 23 人，本科 648 人，专科 1296 人，中专、高中及技校 2888 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 2225 人。

三、对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司按照《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》对高管人员进行年度考核、奖惩，使企业经营者及高管人员报酬与企业经营业绩挂钩，并实行奖励基数的 30%作

为风险抵押金，约束和激励高管人员勤勉、尽责。

四、本公司报告期内无股权激励计划

第五节 公司治理结构

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照法律、法规以及上市公司规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作。公司在全面完成上市公司治理专项活动基础上，继续按照中国证监会等监管机构有关规定和要求，切实巩固整改成果，落实整改措施。对存在的问题及时进行整改，在2009年12月29日召开的2009年第一次临时股东大会上审议通过了设立董事会提名委员会及董事会薪酬与考核委员会。为此，公司董事会下属的四个专业委员会已全部设立完毕，对提升董事会的工作质量将起到重要作用。目前，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理是一项长期、持续的工作，在本届董事会的领导下，公司治理得到了明显的加强和完善。随着形势的变化，公司治理的内涵和要求不断提高，公司将严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规要求，继续完善公司治理体系，努力提升公司治理水平。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，独立董事在公司发展战略、项目投资、重大规章的制定、内控建设、薪酬体系、会计处理等方面发表独立意见，提出建设性的建议。在独立董事的积极推动下，董事会专业委员会的运作规范有效。

独立董事还积极参加公司投资项目调研，并亲临控股子公司，现场了解经营和发展情况，为公司发展出谋献策。

（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
王怀道	7	7	0	0	
张 建	7	7	0	0	
严安林	6	6	0	0	报告期内董事会换届当选,上一届董事会会议空缺。

（二） 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司 3 位独立董事未对董事会各项议案及其他相关事项提出异议。

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）业务方面：公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于控股股东或其它关联方。

（二）人员方面：公司劳动、人事及工资管理独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东处任职。

（三）资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的生产、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设有独立的财务部门，会计核算体系和财务管理制度健全，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、内部控制制度的建立和健全情况

公司自成立以来，严格按照法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构，提升管理水平，逐步建立并完善了生产经营、财务管理、内部审计、信息披露等各项业务的控制体系。目前，体系健全、制度完备、执行有效、监控有力。

生产经营控制方面，董事会、经营层严格按照内控制度规定，履行职责，落实股东大会和董事会会议决议，对生产经营各环节实施有效控制。董事会定期向股东大会报告工作情况，经营层定期向董事会和监事会汇报公司运营情况。董事会和经营层均接受监事会和独立董事监督。

财务管理控制方面，公司建立了包括财务管理、会计政策、对外担保、对外投资等的健全完善的控制与管理体系。对董事长、总经理、总会计师等人员的权限进行了明确限定。能够有效防范和降低公司运营风险。

内部审计控制方面，董事会下设审计委员会，公司设立了审计部，配备专职审计人员，建立了内部审计制度。为对内部控制实施有效监督提供了重要保证。

信息披露控制方面，公司按照《公司法》、《股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律规章规定，建立了信息披露管理、投资者关系管理、重大信息内部报告等制度体系，依法履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时。

公司已根据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的规定，对公司内部控制的有效性进行了审议评估，并出具了公司《内部控制自我评价报告》，该报告已作为单独议案经公司董事会审议通过。公司监事会和独立董事对该报告分别发表了意见。具体内容详见本公司董事会所做的相应公告。

第六节　股东大会情况简介

报告期内，公司分别召开了 2008 年度股东大会和 2009 年度第一次临时股东大会。会议决议分别刊登在 2009 年 4 月 23 日和 2009 年 12 月 30 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

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.报告期内总体经营情况概述

报告期受国际金融危机影响，国内电子信息制造业总体处于低位调整期，产业主要经济指标增速低于全国工业平均水平，业内众多领域企业经营困难、形势严峻。面对金融危机带来的市场变化，公司经营班子全面贯彻科学发展观，“明思路，立目标，强管理，提效率，重投入，寻突破”多举措积极应对经营中面临的困难与挑战，各项工作均取得较好成绩，实现了经济总量与经济效益同步增长。报告期公司实现营业收入 220,713.51 万元，与上年同比增长 8.43%，实现净利润 3,118.25 万元，与上年同比增长 26.07% 。

2.公司主营业务范围及其经营状况

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

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
行业						
电子行业	220,713.51	179,859.51	18.51	8.43	4.50	3.07
主营业务分产品情况						

新型电子元器件	102,269.44	72,086.11	29.51	12.41	13.01	-0.38
通信整机产品	93,691.73	85,511.10	8.73	15.26	12.80	1.99
机电一体化产品	3,835.77	3,182.74	17.02	-39.50	-62.12	49.55
其他	20,916.57	19,079.56	8.78	-16.12	-20.88	5.49
合　计	220,713.51	179,859.51	18.51	8.43	4.50	3.07

变化显著原因说明：

从主营业务分产品情况看，本公司营业收入增长主要得力于通信整机产品和新型电子元器件产品的增长。报告期本公司通信整机产品出口拉动效应显著，特种元器件业务也持续较快发展，销售收入再上新台阶，其中：特种半导体分立器件、片式电阻器、片式电感器收入分别实现新的突破，电力成套业务收入当年也实现翻番，为公司生产经营持续稳定发展奠定了良好基础。

报告期由于中国振华电子集团建新机电有限公司（以下简称建新机电公司）与贵州航天南海机电公司共同投资成立了贵州建新南海科技股份有限公司（以下简称建新南海公司），建新机电公司占有该公司 20%的股份。由于建新机电公司其主要生产经营业务转移到建新南海公司，且建新机电公司不合并建新南海公司报表。因此使得报告期本公司机电一体化产品营业收入与上年同比下降 39.50%,此外报告期由于消除了建新分公司去年原材料及人工成本涨价等因素的影响,使得机电一体化产品毛利率比上年增长 49.55%。

（2） 主营业务分地区情况

单位：（人民币）元

地　区	2009 年营业收入	2008 年营业收入	营业收入与上年同比增减%
一、国内	1,452,495,954.26	1,184,050,253.87	22.67
东北地区	24,567,643.71	31,251,261.99	-21.39
华东地区	303,588,050.14	228,709,763.71	32.74
西北地区	183,290,275.19	162,080,743.63	13.09
华南地区	294,993,810.18	355,589,833.76	-17.04
华北地区	138,975,323.50	110,431,581.49	25.85
西南地区	392,739,708.82	197,496,999.13	98.86

华中地区	114,341,142.72	98,490,070.16	16.09
二、国外	754,639,137.95	851,420,984.45	-11.37
合　计	2,207,135,092.21	2,035,471,238.32	8.43

（3）报告期内占公司营业收入或利润总额 10%以上的主要产品情况：

单位：（人民币）万元

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
新型电子元器件	102,269.44	72,086.11	29.51	12.41	13.01	-0.38
通信整机产品	93,691.73	85,511.10	8.23	15.26	12.80	1.99

（4）主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

项　目	前五名供应商采购金额合计	占年度采购或销售总额比例
采购供应商	47,702	25.82%
销售客户	70,647	32.01%

3.报告期内公司资产构成及费用主要变动情况分析

（1）资产构成变动情况表

单位：（人民币）万元

资产项目	报告期末		上年末		本年占资产比例较上年增减(%)
	金　额	占总资产比例(%)	金　额	占总资产比例(%)	
应收账款	41,441	13.06	38,799	13.04	0.02
其他应收款	8,093	2.55	8,346	2.80	-0.25
存货	62,954	19.84	61,164	20.55	-0.71
长期股权投资	21,979	6.93	21,249	7.14	-0.21
资产总计	317,233	100.00	297,570	100.00	0.00
短期借款	23,390	7.37	21,250	7.14	0.23
应付账款	25,041	7.89	24,871	8.36	-0.46
其他应付款	6,627	2.09	8,633	2.90	-0.81
一年内到期的非流动负债	9,000	2.84	0	0.00	2.84
长期借款	1,200	0.38	9,000	3.02	-2.65
负债总计	97,881	30.85	84,935	28.54	2.31

（2）资产负债表项目变动超过 30%分析

单位：（人民币）元

项目	年末余额	年初余额	增减额	增减变动(%)	增减变动主要原因
预付款项	129,740,578.93	84,998,968.26	44,741,610.67	52.64	本年预付的设备款、材料款增加
应收股利	6,773,278.10	3,669,441.00	3,103,837.10	84.59	联营企业贵州振华房地产开发有限公司、振华集团深圳电子有限公司本年分配的红利尚未收到
投资性房地产	171,368,351.95	118,042,494.92	53,325,857.03	45.18	中国振华电子集团建新机电有限公司将其原自用的办公楼及厂房，转为租赁用房。
在建工程	102,382,521.80	70,770,980.01	31,611,541.79	44.67	加大对片钽电容器等技改项目的投入
固定资产清理	415,645.05	192,281.31	223,363.74	116.17	本年期末待报废的固定资产比上年期末增加
开发支出	90,841.22	2,487,575.61	-2,396,734.39	-96.35	2009 年度将不再符合资本化条件的研发费用转入了当期费用
长期待摊费用	6,155,440.01	4,193,832.91	1,961,607.10	46.77	本年子公司中国振华电子集团宇光电工有限公司对租入厂房进行装修改造
预收款项	143,328,841.39	67,743,629.69	75,585,211.70	111.58	客户预付货款，企业尚未发货
应交税费	8,156,472.35	13,725,425.12	-5,568,952.77	-40.57	本年欠缴税额减少
应付股利	3,474,981.93	9,277,344.64	-5,802,362.71	-62.54	子公司支付了应付的股利
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00		90,000,000.00		上一年度的长期借款转入
长期借款	12,000,000.00	90,000,000.00	-78,000,000.00	-86.67	上一年度的长期借款转出至一年内到期的非流动负债
专项应付款	102,029,531.06	62,878,166.89	39,151,364.17	62.27	本年收到的与资产相关的政府补助款增加
其他非流动负债	14,241,295.02	8,743,851.98	5,497,443.04	62.87	本年收到的与收益相关的政府补助款增加

（3） 利润表项目重变动超过 30%分析

单位：（人民币）元

项　　目	本期金额	上期金额	增减额	增减变动(%)	增减变动主要原因

资产减值损失	39,363,939.10	11,574,324.42	27,789,614.68	240.10	本年计提的存货跌价损失准备额较大
投资收益	9,252,347.43	14,790,458.77	-5,538,111.34	-37.44	1. 报告期消除了上年同期日本京瓷株式会社放弃其在京瓷振华公司的债权，我公司在扣除未确认的京瓷振华公司亏损后，确认了投资收益595.43万元影响所致。2. 其他参股企业2009年分配的红利减少
营业外收入	15,708,589.49	23,617,349.76	-7,908,760.27	-33.49	2008年度无偿受让日本京瓷株式会社股权893万元
营业外支出	3,998,109.22	2,266,735.62	1,731,373.60	76.38	主要是子公司对淘汰的固定资产进行清理，增加处置固定资产损失139万元所致。

（4） 现金流量表项目重变动超过30%分析

单位：（人民币）元

项　　目	本期金额	上期金额	增减额	增减变动(%)	增减变动主要原因
收回投资收到的现金		9,037,990.43	-9,037,990.43	-100.00	本年对外投资未减少
取得投资收益收到的现金	3,842,504.73	7,046,504.69	-3,203,999.96	-45.47	本年收到的红利减少
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	3,141,019.60	701,002.50	2,440,017.10	348.08	本年固定资产处置增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	84,176,145.36	62,559,658.66	21,616,486.70	34.55	本年的在建工程投入增加
投资支付的现金	3,612,000.00		3,612,000.00		本年收购子公司贵州振华欧比通信有限公司的15%股份股权支付361.20万元
吸收投资收到的现金	8,801,149.21	5,807,223.00	2,993,926.21	51.56	其他股东对子公司增加投资
收到其他与筹资活动有关的现金	68,851,590.00	36,845,841.00	32,005,749.00	86.86	本年收到的政府补助款增加
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	30,076,412.44	22,334,244.93	7,742,167.51	34.67	本年偿付的利息增加

4.主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 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	总资产	净资产	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	36,980.91	64,276	52,100	4,763
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、销售及服务	28,543.78	38,799	31,198	1,082
中国振华电子集团宇光电工有限公司	工业生产	电子产品、各种微波电子管、电真空器件等产品的生产及销售	15,921.00	41,622	23,679	-2,147
中国振华集团云科电子有限公司	工业生产	片式电子元器件制造销售	12,935.96	18,277	15,011	799
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	13,500	8,982	15
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	26,153	10,145	410
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	2,441	-630	-501
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	3,810	2,566	-1,029
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	7,167.00	16,643	8,364	974
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	8,965	8,800	-23
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	11,595	4,843	1,370
贵州振华百智通信有限公司	工业生产	CDMA 手机、相关通信产品的研发生产及销售	$1,489.16	5,301	2,771	65
贵州省振华电子工业进出口公司	进出口贸易	振华科技产品及设备的外贸业务	129.26	10,174	195	-6
中国振华电子集团建新机电有限公司	工业生产	销售电子产品及机械产品	1,200.00	8,967	2,605	-437
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	工业生产	研发民用单项、工业用三相智能电表产品	300.00	281	281	-19
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	工业生产	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	1,000.00	1,420	1,205	38
贵州振华信息技术有限公司	工业生产	信息系统集成业及相关软硬件、AP宽带网等	1,000.00	4,749	845	8
贵州振华天通设备有限公司	工业生产	天线通信设备制造	1,600.00	2,422	1,544	-33
深圳市中匀仓储货物运输有限公司	服务	运输及仓储	211.87	765	652	12

(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	营业收入	营业利润	净利润
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	37,855	5,775	4,763
中国振华集团永光电子有限公司	11,560	978	1,082
贵州振华欧比通信有限公司	39,280	1,205	1,370
中国振华集团云科电子有限公司	8,102	1,400	799
中国振华电子集团建新机电有限公司	1,815	-614	-437
深圳振华富电子有限公司	10,316	1,008	974
深圳市振华通信设备有限公司	43,608	358	410
深圳市振华重大新电气有限公司	1,013	-516	-501
中国振华电子集团宇光电工有限公司	26,656	-2,422	-2,147
深圳市康力精密机械有限公司	1,007	-1,048	-1,029

(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,本公司参股公司振华集团财务有限责任公司实现营业收入 2,455.55 万元,营业利润 589.95 万元，净利润为 1,351.09 万元,我公司按权益法计算对该公司投资收益为 472.88 万元。

5.报告期公司研发投入和技术创新情况

报告期公司深入贯彻落实科学发展观，在积极应对全球金融危机的同时，以科技创新项目为依托，不断加大自身研发投入,大力开展自主研发和产学研活动，有 60 个项目分别被列入电子发展基金、中小企业创新基金、科技人员服务企业行动项目等国家科技项目，以及贵州省、贵阳市的成果转化、火炬计划、重大专项等科技项目，获得了相应政府科技资金支持。2009 年，公司全年研发投入 9,224 万元，占主营业务收入的 4.18%；新产品产值 8.18 亿元，新产品产值率 41.3%；专利申请和授权数分别为 60 件和 23 件,其中发明专利申请和授权数分别为 17 件和 8 件；1 项科技成果获中国电子学会电子信息科学技术三等奖，3 项科技成果分获贵州省科学技术二、三等奖，4 个新产品被评为贵州省优秀新产品。经批准，新认定贵州省企业技术中心 1 户及贵阳市企业工程中心 2 户，并有 4 户企业按照新标准通过了高新技术企业认定，自此，公司共有 5 户企业通过高新技术企业认

定，可以享受相关优惠政策。

2009 年，公司积极发挥国家级和省级企业技术中心以及博士后工作站的作用，进一步推进技术创新体系建设，围绕军民两用高端新型电子元器件和新材料等开展技术创新，形成了一批拥有自主知识产权的产品，极大的增强了公司整体自主创新能力。

(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市场竞争格局

（1）元器件行业

①发展趋势及竞争格局

目前电子元器件行业，高低端电子元器件仍旧保持了军民品市场相互独立的格局， 军品市场的需求维持高可靠、高质量为产品基本特征；在民品市场，消费类电子产品生产企业为打造国际竞争力，越来越强调产品品质，这将使得民品市场需求出现较大变化，以高可靠性、大功率为特征的片式化、模块化、智能化电子元器件产品的市场需求将呈现稳定上升的势头。

②元器件竞争优势

本公司元器件品种全、生产及各种检测试验设备配置完备，技术力量雄厚，专业结构合理，有较强的创新能力。近年来，通过研发方面的不断投入，形成了一批自主知识产权，属于国内领先水平的产品数量在不断增加。通过产品质量水平和服务水平的不断提升，本公司几个主要元器件品牌的市场认同度也在不断提高。目前，新云公司的宇航级片式钽电容器已正式向欧洲宇航局供货。

（2）通讯终端

①行业发展趋势分析

中国的手机市场在经过 2009 年第一季度的低迷和第二季度的复苏之后，在

第三季度、第四季度迎来了明显的增长。随着国内经济形势的整体向好，手机市场的整体销售回暖，消费者的购买力明显增加，同时 3G 整体发展也将对手机市场起到较大的拉动作用。

②通讯终端优势

随着 3G 网络平台建设的全面启动，给本公司的通讯终端产品带来了较好的发展机遇。受金融危机的影响，许多知名手机企业出现严重亏损，手机行业大洗牌。虽然本公司进入手机行业时间较短，在激烈竞争中保持了规模增长和持续盈利，足以证明公司的商业运作模式相当有效；具有规模化生产、品质控制、过程管理的能力及比较全面的在线监测硬件设施；具有一支市场驾驭能力、决策能力、管理能力较强的，又具有勇于奉献、敬业团结合作的精英团队。

（3）电力配套产业

随着国家城市电网及农村电网的改造，智能电网的快速发展，将为本公司电力配电柜、短路保护器、电力真空灭弧室、智能电表等产品带来发展的大好机遇。

2.公司未来发展战略

以发展为主题，以改革和科技创新为动力；着力筑牢电子元器件基础，建成以“高、精、新”为方向、适度规模、军民结合、综合配套能力最强的电子元器件科研生产基地；积极探索更加适应市场的通信产品经营模式，努力形成整机品牌规模效应；整合电力配套产业的科研及生产资源，着力提升电力配套产业的竞争实力。

3.公司2010年工作思路

2010 年是实施“十一五”规划的最后一年，董事会将全面贯彻落实中央和省经济工作会议精神，贯彻落实贵州省证券期货监管工作会议和集团公司经济

工作会议精神，以科学发展观为指导，认真制订好公司“十二五”规划，充分利用各种基础优势和有利条件，加快结构调整，拓展产业领域，积极完善公司治理，努力实现速度、质量、效益的协调增长，开创本公司和谐持续发展的新篇章。

2010 年工作指导思想：改革创新促调整，重点培育促突破，加强管理促增效，提高收入促和谐。

为确保2010 年工作任务的圆满完成,董事会将主要做好以下几方面的工作：

（1）坚定必胜信心，努力实现平稳健康发展

坚定必胜信心，就是要充分认识到，振华科技经过十几年的发展，具备了一定的综合实力和抵御风险的能力，具备了较强的资源配置能力。因此，我们要对克服金融危机带来的不利影响充满信心。董事会将带领经理班子认真分析面临的各种机遇和挑战，千方百计寻求对策。通过重组、收购、兼并和租赁等市场化运作手段，扩大企业规模，延伸产业链条，扩展产业领域，着力军民品结构调整，加大民品市场开拓力度，加快自主创新能力建设，提高核心竞争力。

（2）夯实发展基础，提高经营管理水平

面对纷繁复杂的局面，我们更要苦练内功，在提高管理水平上下功夫，向管理要效益。注重过程监督，确保经济总量与经济效益的同步增长。

第一，完善运行机制。目前，纳入本公司管理范围的全资和控股子公司有19户，如何把这些公司管理好、建设好、发展好，以实现本公司整体战略目标，是今后我们工作中的一项重要任务。一要完善控股子公司管理机制，强化对控股子公司重大经营事项决策的审批管理，坚决杜绝违规决策行为；制定并完善控股子公司投资、财务、人力资源等方面的管理制度，加大控股子公司投资回报的考评力度，确保本公司投资收益的实现。二要完善子公司的法人治理结构，

进一步规范董事会、监事会和经理班子管理，强化公司派出董事、监事和产权代表在子公司经营决策中的作用和职责。

第二，优化管理流程。全面推行精细化管理模式，促进发展速度和发展质量的统一。改善营销管理，加强市场策划，及时把握市场动态，加强客户资质审查，强化合同质量管理，增强市场宏观掌控力，有效规避市场风险。优化营销管理机制，增强整体销售优势，提升营销管理水平。加强产品质量管理，运用过程方法改进和完善公司质量管理体系，提升质量体系运作效率。

第三，强化成本控制。推进全面预算管理办法的有效实施，改进成本控制方法，根据公司目标利润倒推制定成本控制目标，将目标成本分解到生产经营的各个环节。完善投资管理程序，强化投资项目后续跟踪管理，确保投入产出，提升投资回报率。

第四，加强风险控制。增强风险管控意识，构建和完善风险管控体系，提升事前、事中和事后的风险管控能力，防范经营风险。建立内部控制体系，根据《企业内部控制基本规范》，认真研究、梳理和明确经营管理中的主要风险、关键环节和关键控制点，制定有效控制措施，形成与经营管理制度有机结合的内部控制体系。完善经营预警管理体系，加大对资产负债率、经营性现金流、对外投资收益、控股子公司生产经营效益等方面的预警管理，及时规避经营风险。健全督查体系，加强过程监督，确保各项工作有检查、有督促、有反馈。

（3）创新经营理念，着力提升发展水平和质量

一是着力提高市场运作能力。重点围绕“挖掘潜力，提升形象，拓宽渠道，均衡推进”的工作思路，有效利用好政府和市场两种资源，加强军、民市场开拓力度。加强与海外代理商的的合作，全力拓展海外市场，力争产品海外市场份额取得新突破。

二是着力提高资产运作能力。充分利用上市公司的优势和品牌，在行业内或者行业上下游实现低成本扩张，快速提升产能，取得市场竞争优势；积极引进具有资产优势或技术优势的战略投资者，走联合发展之路，实现共赢多赢，加快发展速度；研究公司内部资源整合，优化主业资产结构，提升资产运营效率。

三是着力提高资本运作能力。紧跟资本市场发展步伐，积极探索公司债券、可转换债券等融资手段，拓宽融资渠道，优化融资结构。探索创新应付账款、应收账款管理方法，通过合法方式增加流入、减少支出，使有限的资金发挥更大的效用。

（4）加快结构调整，积极转变发展方式。

把产业结构调整和转变发展方式作为关系企业发展战略全局的重大任务，作为促进公司发展上水平、增后劲、可持续的迫切要求，加快打造现代产业体系，提升产品核心竞争能力。在培育壮大新兴产业方面，要紧紧围绕国家产业发展政策，紧密结合自身优势，重点选择智能电网、新能源等关键领域作为主攻方向。在电子元器件产业方面，加快向高附加值领域进军，要以提升产品技术等级为目标，加大高端新品研发力度，着力突破关键核心技术，提高技术含量，增强核心竞争力。在通信终端产业方面，重点开发3G系列产品，做好高端产品生产布局和产业整合，构建沿海－贵州－全国的“研、产、销”一体化的经营模式，做响品牌、做精质量。

（5）着力自主创新，切实提高竞争能力。

自主创新是提升科技水平和竞争实力的关键，也是调整产业结构、转变发展方式的中心环节，我们要把增强自主创新能力作为发展战略，抓实抓紧抓好。

一是科学选择创新方向。按照研制一代、储备一代、开发一代的要求，科

学制订好“十二五”科研规划。把握技术发展趋势，明确技术创新方向，细化工作实施路径，坚持把新型电子元器件、新能源、新材料、电力产品等研发放在优先位置，不断加强关键核心技术和前沿技术的自主研发，努力提高原始创新、集成创新和引进消化吸收再创新能力。

二是落实重大科技项目。组织完成好公司承担的军工科研项目和省、市科技重大专项。围绕培育战略性新兴产业，坚持有所为、有所不为，集中力量抓好智能电网相关配套产品生产的后续各项工作，并根据市场需要开发相应产品。加快动力电池项目调研，尽快制定可行方案，早日实施，争取市场先机。做好专利工作，注重知识产权的创造、保护以及科研成果转化，加大知识产权保护力度，力争全年申报专利数量取得新突破。

三是健全技术管理体系。加强科研平台建设，切实抓好博士后科研工作站、国家级企业技术中心、省级企业技术中心和企业技术开发中心等研发平台的管理工作；引导博士后科研工作站有针对性地开展实用技术研究，促进公司科研创新能力不断提高。完善产学研相结合的技术创新体系，充分吸纳高校、科研院所等社会资源共同参与相关项目的技术研究。通过合作开发、设立联合开发室、共建设计开发平台等方式引进先进技术，缩短新品开发周期，提高研发效率，加快科技成果的实现和运用转化进度。完善激励约束机制，建立科研项目考评体系，加强绩效考核力度，构建科技人才良性竞争，活力竞相迸发的良好局面。

四是加大技改投入力度。优先解决若干关键工序产能不足、试验检测手段落后、生产现场流转不畅和基础设施安全隐患等问题。加强技改投资管理，建立投资和技改投入审查、报批机制，科学控制固定资产投资和技改投入规模。

（6）强化知识更新，提高科学决策能力

工作要创新就要不断加强学习。随着证券市场新政策、新法规的不断出台，如何吃透这些新规新政为我所用，增强应对复杂局面应对能力。提高科学决策能力是摆在我们每个人面前的一个新课题。新的一年，除了上级监管部门组织的专题培训外，董事会还要就上市公司运作框架与信息披露、公司治理、财务分析、企业风险管理、董事的权利义务与法律责任、股票上市规则等内容组织董事及高管人员进行学习，进一步强化和提高董事及高管人员的责任心和法制观念，规范行使职权的能力和水平。另外，各专业委员会也要根据各自工作职责，组织专题业务培训和交流活动，充分发挥各自职能，创新工作，探索研究一些新的办法和途径，使我们董事会的工作能够更符合当前形势发展需要，使公司治理水平再上一个新台阶。

（7）加强沟通了解，树立良好市场形象

加强投资者关系管理，对我们上市公司来说，很重要的一条是切实做好信息披露，通过公司规范的信息披露行为让投资者享有充分的知情权，并以此提高中小投资者对公司重大事务的话语权。在信息披露中除遵循及时性、真实性、准确性、完整性、公平性的基本要求外，对内要建立内部信息通报制度，对外要多种途径加强与投资者、监管部门、媒体的联系与沟通，促进了解和认同，推动公司市场价值与内在价值的动态统一，树立公司在资本市场的良好形象。

（8）提高队伍素质，凝聚发展强大合力

坚持培养和引进并重，着力人才队伍建设。按照引进急需人才、用好现有人才、留住关键人才、储备未来人才的思路，注重团队建设，培养领军人物，着力构建以业绩为导向的绩效考核体系和多元化的员工成长通道。

积极推进“四好”领导班子创建活动，大力弘扬廉洁文化；加强基层党组织建设和党员教育管理，推进学习型党组织建设；大力创建和谐企业，构建振

华特色企业文化。

4.公司面临的主要风险及对策

（1）原料成本波动风险

2010 年，随着经济回升向好，通胀预期压力加大，由于大宗商品原料存在大幅涨价可能，公司生产用的铜材、钢材、金属外壳、电子浆料等主要原料亦存在涨价的潜在趋势。价格的上涨，使得公司原材料成本面临一定风险，从而给公司经营带来一定的成本压力。

对策：积极采用新材料、新工艺，降低原材料消耗。

（2）汇率风险

随着公司国际市场拓展力度的加大，手机、微波天线、电子元器件等产品出口将进一步增加。2010 年，我国人民币升值压力加大，届时，国际结算货币美元、欧元汇率的波动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

对策：加强外销工作及外汇资金的管理，紧密关注市场汇率变化，利用价格杠杆加强应变调整能力。

（3）税收优惠及政府补助政策变化风险

我公司部分企业享受国家相关税收、进出口、西部大开发等优惠政策，企业的盈利能力与政府政策相关性较大。

对策：吸收引进高端技术和管理人才，加强与有关院校、研究单位的产、学、研合作，提高自主创新、集成创新的能力，转变企业盈利方式。

5、2010年公司资金需求及使用计划

为有效支撑公司未来发展战略实施,结合新型电子元器件产业化的需求，根据公司技改项目实施进展情况及企业流动资金需求情况,预计2010年公司资金需求为人民币33,000万元。公司资金需求将主要依靠自有资金及银行贷款等方式解

决。

（三）、报告期内的投资情况

1、报告期募集资金投资情况

报告期内本公司无募集资金，也无延续到报告期内使用的前期募集资金。

2、报告期内非募集资金投资的重大项目进度及收益情况

（1）报告期内，本公司按股权比例对贵州振华天通设备有限公司增加投资1,045 万元，增资后，贵州振华天通设备有限公司注册资本金增加至1,600 万元。报告期内，该公司实现营业收入1,228 万元，净利润-33 万元。

（2）报告期内，本公司单方对深圳通信公司增加投资4,500 万元。增资扩股后，深圳通信公司股本总额变更为7,538 万元，其中，本公司所占股权比例提高至96.54%。报告期内，该公司实现营业收入43,608万元，净利润 410万元。

（3）报告期内，本公司按股权比例对中国振华（集团）新云电子元器件有限公司增加投资2,745万。增资后，该公司股本总额变更为39,870.91 万元，本公司持股比例不变。报告期内，该公司实现营业收入37,855万元，净利润 4,763万元。

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，以现场和通讯表决方式召开董事会 7 次，会议情况及决议内容如下：

1、2009 年 3 月 27 日在公司所在地召开了第四届董事会第二十一次会议，会议决议刊登在 2009 年 3 月 31 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、2009 年 4 月 22 日在公司所在地召开了第五届董事会第一次会议，会议决议刊登在 2008 年 4 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、2009 年 4 月 27 日在公司所在地以通讯方式召开了第五届董事会第二次

会议，会议审议事项刊登在 2009 年 4 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

4、2009 年 8 月 11 日在公司所在地召开了第五届董事会第三次会议，会议审议事项刊登在 2009 年 8 月 13 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

5、2009 年 9 月 16 日在公司所在地以通讯表决方式召开第五届董事会第四次会议，会议审议通过了同意深圳振华富电子有限公司变更公司性质的议案。

6、 2009 年 10 月 28 日在公司所在地以通讯表决的方式召开了第五届董事会第五次会议，会议决议刊登在 2009 年 10 月 30 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

7、2009 年 12 月 10 日在公司所在地以通讯表决的方式召开了第五届董事会第六次会议，会议决议刊登在 2009 年 12 月 11 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

（二） 董事会对股东大会决议的的执行情况

报告期内，公司董事会共召集1次年度股东大会和1次临时股东大会，公司董事会依法、诚信、认真地执行了股东大会的各项决议。股东大会通过的决议，均得到了落实。

（三） 董事会下设审计委员会履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会按照《审计委员会工作细则》，认真履行职责，开展了以下主要工作：

1.在公司财务审计机构天健正信会计师事务所有限公司（以下简称天健正信）注册会计师正式进场审计前，公司财务负责人与天健正信年审注册会计师初步协商了公司2009年度审计工作计划。2009年12月25日，审计委员会与天健正信协商确定审计工作计划，并由公司财务负责人向公司独立董事提交了书面的审计工作计划。

（1）在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，形成书面审阅意见。

2010年1月8日，审计委员会根据相关文件规定和要求，认真审阅了公司管理层提交的公司财务部门编制的2009年度财务会计报表（快报）等相关资料，经与公司管理层询问交流后，发表审阅意见如下：

①公司所有交易事项均已记录在案，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理。未发现有重大错报、漏报情况。未发现有大股东占用公司资金情况。未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

②公司2009年度送审财务报表的编制符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；所包含的信息能公允地反映公司年度财务状况和经营成果。

③基于本次财务报表的送审时间距离审计报告日及财务报表出具日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照企业新会计准则处理好相关事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

④在提出意见前，审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

⑤审计委员会要求公司财务部相关人员要与担任本次审计工作的年审注册会计师积极配合，努力做好本年度的财务审计工作。

2.与会计师事务所保持沟通与交流

年审注册会计师进场后，2010年3月9日，审计委员会与年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

3.审阅审计报告并形成书面意见。

2010年3月26日，审计委员会3位委员根据相关文件规定和要求，认真审阅了

会计师事务所进行现场审计后对公司出具的初步审计报告，经与年审注册会计师沟通后，发表审阅意见如下：

（1）同意年审注册会计师对公司财务会计报表出具的初步审计报告；

（2）同意公司以该审计报告为基础制作公司2009年度报告及摘要；

（3）在提出本次意见前，审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

（4）天健正信审计项目组应按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司2009年年度报告的如期披露。

4.召开董事会审计委员会会议

2010年3月26日，审计委员会召开会议，经投票表决，以3票同意，0票弃权，0票反对的结果，通过以下事项并提请公司董事会审议：

（1）《2009年年度财务报告》；

（2）《聘请2010年度财务审计机构的议案》；

（四） 董事会下设薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

经 2009 年 12 月 29 召开的 2009 年第一次临时股东大会审议，通过了设立董事会薪酬与考核委员会的提案。在 2010 年度，薪酬与考核委员会将按照董事会制订的《董事会薪酬与考核委员会工作细则》认真开展工作，切实履行职责。

（五） 其他需要披露的事项

报告期内《证券时报》为公司信息披露报纸。

（六）公司内幕信息知情人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《内幕信息知情人管理制度》，并于 2010 年 3 月 29 日经公司第五届董事会

第八次会议审议通过。《内幕信息知情人管理制度》详见 2010 年 3 月 31 日《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（七）报告期利润分配预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，报告期本公司合并报表实现净利润 42,722,584.48 元，其中归属于母公司所有者的净利润为 31,182,491.09 元。报告期母公司实现净利润 41,704,366.06 元。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，本公司拟按母公司实现的净利润计提 10%法定盈余公积金 4,170,436.60 元和 10%任意盈余公积金 4,170,436.60 元，加上年初未分配利润 64,519,022.80 元，年末母公司可供股东分配的利润为 72,859,896.00 元。

鉴于 2010 年度本公司将继续加强技改，拟安排实施超薄型片式钽电容器等技改项目 11 项，预计资金需求为 33,000 万元。因此本年度不向股东分配股利，也不进行资本公积转增。未分配利润全部用于进行技术改造投资和补充流动资金。

此预案需提交公司 2009 年度股东大会审议。

(八)公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润比率(%)	年度可分配利润
2008 年	0.00	24,733,973.45	0.00	3,244.08
2007 年	0.00	24,436,982.83	0.00	-121.13
2006 年	35,812,000.00	22,219,737.39	161.17%	5,285.17
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比率%				50.16

（九）选定信息披露的报刊

公司选定《证券时报》为信息披露报刊。

第八节 监事会报告

为保证本公司依法规范运作和持续健康发展，2009 年公司监事会根据国家相关法律、法规和公司《章程》的规定，严格遵照中国证券监督管理委员会对上市公司提出的各项工作要求，结合实际不断总结完善公司决策、执行和监督制约机制，通过各种方式，采取有效措施，开展督查工作，坚持依法治企，倡导勤勉敬业，认真履行好所承担的各项工作职责，充分行使了对公司董事及高级管理人员的监督职能，以财务监督为核心，对公司资产状况、生产经营业绩、内部控制体系，持续发展能力等进行了必要的监督和评价。对重大技改项目、资产重组等决策和实施过程，予以特别关注，保证了公司行为的合法性。相关工作情况如下:

一、报告期内监事会会议情况

公司监事会在 2009 年度内召开会议如下:

（一）四届八次监事会会议于 2009 年 3 月 27 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，本次会议审议通过了 21 项议案。

会议事项刊登在 2009 年 3 月 31 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

（二）五届一次监事会会议于 2009 年 4 月 22 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，会议由刘一凡先生主持，本次会议审议通过了 7 项议案。

会议事项刊登在 2009 年 4 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

（三）五届二次监事会会议于 2009 年 8 月 11 日在本公司会议召开，会期一天，应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议由监事会主席刘一凡先生主持，本次会议审议通过了 3 项议案。

会议事项刊登在 2009 年 8 月 13 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

（四）五届监事会三次会议于 2009 年 10 月 28 日在公司所在地以通讯表决方式召开，应参加表决监事 3 人，实际参加表决监事 3 人，监事会主席刘一凡先生主持会议，本次会议审议通过了 5 项决议。

会议事项刊登在 2009 年 10 月 30 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

二、报告期内监事会工作情况

公司监事会依据《公司法》、《证券法》、本公司《章程》及监管部门的规定和要求，对公司财务和董事及高级管理人员进行了有效监督，并对下列事项发表意见。

（一）公司依法运作情况

本公司在 2009 年生产经营活动中始终坚持依法管理企业，确保规范运作。企业即要经济效益，又要社会效益，这就需要在法律的范围内调整好各方面的利益关系。由于严格遵守了国家法律、法规的相关规定，认真执行了国家相关方针政策精神，自觉遵守本公司《章程》和相关管理制度的约束，使得振华科技公司在金融风暴的冲击下，经受了考验，战胜了困难，较好地完成了所承担的各项生产任务，实现了预期的生产经营目标。通过严格管理，有效控制了费用支出，降低了生产经营成本；保证了产品质量和工作质量；初步构建了以博士后工作站、国家级技术中心、省级技术中心、市级工程技术中心和技术开发中心组成的科技创新体系，使公司创新能力有了明显的提升。随着公司治理工作的不断完善和加强，公司各项基础管理工作亦取得了实效，保证了公司能在激烈的市场竞争中经受住考验，立于不败之地。公司在资金使用、投资、出售、收购、交易等经营行为中，没有出现内部交易、损害中小股东权益、造成公司资产流失等违法、违规、违纪问题。本报告期内公司董事及高级管理人员在履

行职务时，没有发现违反法律、法规、本公司《章程》或者其他损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

本公司 2009 年度财务情况经天健正信会计师事务所有限公司审计后，出具了标准无保留意见审计报告。该报告客观、真实、准确地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况和 2009 年 1 月至 12 月的生产经营成果。

（三）对公司关联交易的意见

本年度内，公司所发生的关联交易公平、合理、公开、透明，没有损害公司利益的情况发生，维护了全体股东的合法权益。

（四）对公司资本运作的意见

报告期，本公司委托闽发证券有限责任公司（以下简称“闽发证券”）管理的资金 4,000 万元债权申报事项有了分配结果。2009 年 12 月 22 日，闽发证券破产管理人在福建省福州市召开了闽发证券第二次债权人会议,审议通过了管理人提交的《闽发证券有限责任公司第一次破产财产分配方案》。根据分配方案，本公司将获得“双鹤药业”股票 355,527 股及“辽宁成大”股票 191,867 股，2009 年 12 月 31 日福建省福州市中级人民法院以《民事裁定书》([2008] 榕民破字第 2-7 号）对上述分配结果予以确认。2010 年 1 月 11 日,本公司证券账户已收到闽发证券破产管理人通过中国证券登记结算有限责任公司以非交易过户方式交付的“双鹤药业”股票 355,527 股、“辽宁成大”股票 191,867 股，按 2010 年 1 月最后一个交易日即 29 日股市收盘价计算，上述两只股票市值为 15,478,403.83 元。根据《企业会计准则第 29 号—资产负债表日后事项》相关规定，此次委托理财资金收回属于资产负债表日后调整事项，由于本公司对此委托理财事项已计提坏账准备 3,500 万元,因此将以前年度多计提的坏账准备 10,478,403.83 元予以冲

回。

本公司专门工作小组将继续高度关注闽发证券破产清算的后续工作情况，依法维护本公司合法权益，尽力减少损失。

第九节 重要事项

一、 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本报告期公司无破产重组相关事项。

三、持有非上市金融企业股权情况

单位:(人民币)元

所持对象名称	公司类型	最初投资成本	持股比例	报告期收益	会计核算科目	期末账面值	股份来源
贵州华创证券经纪有限公司	证券公司	5,000,000.00	2.50%	0.00	长期股权投资	5,000,000.00	发起人股
贵阳市商业银行	商业银行	6,700,000.00	1.25%	351,000.00	长期股权投资	6,700,000.00	购买
振华集团财务有限责任公司	非银行金融机构	50,000,000.00	35.00%	4,728,819.06	长期股权投资	62,699,677.00	发起人股
合 计		61,700,000.00		5,079,819.06		74,399,677.00	

四、报告期内无收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内，公司无股权激励计划实施。

六、关联交易事项

（一） 与日常经营相关的关联交易

单位:(人民币)元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	发生额	占同类交易金额的比例	发生额	占同类交易金额的比例
中国振华集团新天动力有限公司			25,030,391.69	72.63
合 计			25,030,391.69	72.63

说明:报告期我公司向关联方中国振华集团新天动力有限公司采购商品和接受劳务内容为：本公司以及在筑各分、子公司接受中国振华集团新天动力有限公司提供水、电、气等动力供应。关于与中国振华集团新天动力有限公司进行

日常关联交易已经本公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，决议刊登在2009 年 3 月 31 日的《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。详见会计报表附注八--关联方关系及其交易之（二）关联方交易情况。

（二） 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：(人民币)万元

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			-58.59	35.80
贵州振华通信设备有限公司		1,350.02		
振华集团深圳电子有限公司	19.65	505.49		17.39
中国振华集团新天动力有限公司			-25.90	326.70
贵州振华房地产开发有限公司	-603.16	171.84	-10.00	30.21
中国振华(北京)电子工业公司			23.43	23.43
中国振华电子集团有限公司			251.66	251.66
合 计	-583.51	2,027.35	180.60	685.19

说明：

⑴ 向关联方贵州振华通信设备有限公司提供资金余额主要内容为：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；

⑵ 向关联方振华集团深圳电子有限公司提供资金余额内容为应收股利,其向本公司提供资金内容余额为应付股利；

（3）关联方中国振华集团新天动力有限公司向本公司提供资金内容余额为：本公司及下属子公司欠付该公司水、电、气等动力供应费用；

(4)向关联方贵州振华房地产开发有限公司提供资金内容余额为应收股利，其向本公司提供资金内容余额为该公司与本公司各子公司经营性往来款；

(5)关联方中国振华电子集团有限公司向本公司提供资金内容为下属子公司应付其厂房租赁费和应付股利；

（6）关联方中国振华（北京）电子工业公司向本公司提供资金内容余额为子

公司应付股利；中国振华集团建筑工程公司向本公司提供资金内容为与子公司经营性往来款。

2、担保关联事项

截止到报告期末，中国振华电子集团有限公司为本公司在各家银行贷款 2 亿元提供了贷款担保。详见会计报表附注八关联方关系及其交易之（二）关联方交易情况。

（三）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 19,274 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 7,620 万元。

详见会计报表附注八--关联方关系及其交易之（二）关联方交易情况

七、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，我公司控股子公司中国振华电子建新机电有限公司（以下简称建新公司）与贵州航天南海机电公司同投资成立了贵州建新南海科技股份有限公司（以下简称建新南海公司），建新公司占该公司 20%的股份。

建新南海公司为满足生产经营活动需要，与建新公司签订了生产用房等资产租赁协议，租赁期自 2009 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日止共计 10 年，报告期建新公司收到资产租赁收入 95.47 万元，资产租赁协议具体内容详见 2009 年 4 月 23 日《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

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 84.77 万元。

3、报告期内，本公司租赁中国振华电子集团有限公司厂房租赁费为 562.53 万元，振华集团深圳电子有限公司租赁本公司厂房租赁费为 259.68 万元。

详见会计报表附注八--关联方关系及其交易之（二）关联方交易情况.

(二)重大担保合同事项

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
		0.00				
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计 (A)						0.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						15,489.50
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)						13,453.89
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额 （A+B）						13,453.89
担保总额占公司净资产的比例						6.83
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						2,129.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)						0.00
上述三项担保金额合计*(C+D+E)						2,129.00
未到期担保可能承担连带清偿责任的说明						截止报告期末,本公司直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额2,129 万元, 系本公司为子公司贵州省振华电子工业进出口公司贷款提供担保,该担保已经本公司2008 年度股东大会审议通过,详见 2009 年 4 月 23 日《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),如果贵州省振华电子工业进出口公司贷款到期不能偿还,本公司将全额承担担保责任.

截止报告期末，本公司为子公司贷款提供担保余额明细见下表：

单位：（人民币）元

被担保公司名称	担保余额	担保期限

	本期	上年同期	
贵州省振华电子工业进出口公司	21,290,000.00	20,500,000.00	一年
深圳振华富电子有限公司	52,500,000.00	25,943,774.43	一年
深圳市振华通信设备有限公司	413,297.40	4,929,962.42	一年
深圳市振华微电子有限公司	10,000,000.00	17,000,000.00	一年
贵州振华天通设备有限公司	3,300,000.00	2,000,000.00	一年
贵州省振华永光电子有限公司	3,035,640.00	10,018,357.50	一年
中国振华电子集团宇光电工有限公司	30,000,000.00	33,000,000.00	一年
贵州振华信息技术有限公司	14,000,000.00		一年
合　　计	134,538,937.40	113,392,094.35	

1、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。

2、截止报告期末,本公司直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 2,129 万元，系本公司为子公司贵州省振华电子工业进部门口公司贷款提供担保，该担保已经本公司 2008 年度股东大会审议通过，详见 2009 年 4 月 23 日《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

3、截止报告期末,公司控股股东及其子公司没有发生非经营性占用本公司资金的情况。

（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，本公司委托闽发证券有限责任公司（以下简称“闽发证券”）管理的资金 4,000 万元债权申报事项有了最终结果。2009 年 12 月 22 日，闽发证券破产管理人在福建省泉州市召开了闽发证券第二次债权人会议,审议通过了管理人提交的《闽发证券有限责任公司第一次破产财产分配方案》。根据分配方案，本公司将获得“双鹤药业”股票 355,527 股及“辽宁成大”股票 191,867 股，2009 年 12 月 31 日福建省福州市中级人民法院以《民事裁定书》（[2008] 榕民破字第 2-7 号）对上述分配结果予以确认。2010 年 1 月 11 日,本公司证券账户已收到闽

发证券破产管理人通过中国证券登记结算有限责任公司以非交易过户方式交付的“双鹤药业”股票 355,527 股、“辽宁成大”股票 191,867 股，按 2010 年 1 月最后一个交易日即 29 日股市收盘价计算，上述两只股票市值为 15,478,403.83 元。根据《企业会计准则第 29 号—资产负债表日后事项》相关规定，此次委托理财资金收回属于资产负债表日后调整事项，由于本公司对此委托理财事项已计提坏账准备 3,500 万元,因此需将以前年度多计提的坏账准备 10,478,403.83 元冲回。

八、 公司或持股 5%以上股东承诺事项及履行情况

（一）原非流通股股东中国振华电子集团有限公司承诺事项及履行情况

2006 年 7 月 10 日，本公司召开的股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置方案，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。原非流通股股东中国振华电子集团有限公司承诺，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）；并承诺在股权分置改革完成后，将在 2006 年年度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。

中国振华电子集团有限公司严格遵守了承诺事项。

（二）2009 年 7 月 28 日，根据股权分置改革方案，原非流通股股东中国振华电子集团有限公司持有的股份 93,578,000 股解除限售上市流通， 占公司总股本比例 26.13%,详见 2009 年 7 月 27 日《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

九、公司接待调研及采访的情况

本公司一向致力于公开、公平、公正地披露信息，努力提高信息披露质量，保护投资者合法权益。报告期内，公司通过接听投资者电话、网上投资者交流、接待投资者来访等方式开展投资者关系工作。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	公司所在地	电话沟通、网上交流	投资者	了解公司情况

十、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，经本公司 2008 年度股东大会审议通过，公司继续聘请中和正信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务审计机构，聘期一年。

由于中和正信会计师事务所有限公司与天健光华(北京)会计师事务所有限公司合并,合并后更名为天健正信会计师事务所有限公司,因此本公司财务审计机构名称变更为天健正信会计师事务所有限公司。此次会计师事务所名称变更不属于变更会计师事务所事项，具体内容详见 2009 年 11 月 26 日《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） 。

本年度审计报告由中国注册会计师李可贞、王晓明执业审计。

本年度是天健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 10 年；本公司在深圳地区子公司的审计由天健正信会计师事务所有限公司委托亚太（集团）会计师事务所有限公司深圳分所进行。

支付报酬情况:

报告期本公司及各子公司共支付审计费 83.70 万元。

十一、报告期内本公司未实施股权激励事项。

十二、处罚或证监会巡检整改情况

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或其他任何形式的处罚。

十三、其他对公司产生重大影响的重要事项

2010 年 1 月 22 日，本公司接贵州振华电子国有资产经营有限公司（该公司为本公司控股股东中国振华电子集团有限公司的控股股东，以下简称贵州振华）通知，当日，中国电子信息产业集团有限公司（以下简称中国电子）与贵州省人民政府国有资产监督管理委员会（贵州振华电子国有资产经营有限公司出资人，以下简称贵州省国资委）签订了《中国电子增资扩股重组贵州振华协议》，根据该协议，中国电子将对贵州振华投资入股，之后再通过行政划转方式获得贵州省国资委持有的贵州振华部分股权成为贵州振华的控股股东。

该重组事项形成对本公司的间接收购，最终导致中国电子通过贵州振华及其所控股的中国振华电子集团有限公司间接控制本公司，本公司实际控制人将由贵州省国资委变为中国电子。由于中国电子的出资人为国务院国有资产监督管理委员会，所以本公司的最终实际控制人将变更为国务院国资委。由于贵州省国资委将其持有的贵州振华 11.41%的股权无偿划转给中国电子尚须得到国务院国资委的批准,本公司实际控制人的变更还有待股权无偿划转工作的完成。事项具体内容详见 2010 年 1 月 26 日《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） 。

截止本公司年报披露日，中国电子控股贵州振华事项还在办理之中。

第十节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

天健正信审（2010）GF 字第 080194 号

中国振华（集团）科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称振华科技公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是振华科技公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

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做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，振华科技公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了振华科技公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司 **李可贞**

中国 · 北京 **中国注册会计师**

王晓明

报告日期： 2010 年 3 月 29 日

二、财务报表 合并资产负债表

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	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	七.1	552,690,622.45	471,633,312.28	短期借款	七.19	233,900,060.00	212,500,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	七.2	151,567,653.35	119,578,486.37	交易性金融负债			
应收账款	七.3	414,408,452.28	387,991,075.71	应付票据	七.20	38,017,333.85	34,032,696.79
预付款项	七.4	129,740,578.93	84,998,968.26	应付账款	七.21	250,406,048.35	248,714,311.30
应收保费				预收款项	七.22	143,328,841.39	67,743,629.69
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	七.23	16,837,691.99	15,402,844.84
应收股利	七.5	6,773,278.10	3,669,441.00	应交税费	七.24	8,156,472.35	13,725,425.12
其他应收款	七.6	80,932,884.70	83,461,038.56	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	七.25	3,474,981.93	9,277,344.64
存货	七.7	629,535,481.73	611,637,840.03	其他应付款	七.26	66,419,187.68	86,331,831.54
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,965,648,951.54	1,762,970,162.21	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	七.27	90,000,000.00	
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		850,540,617.54	687,728,083.92
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	七.9	219,791,533.07	212,492,859.66	长期借款	七.28	12,000,000.00	90,000,000.00
投资性房地产	七.10	171,368,351.95	118,042,494.92	应付债券			
固定资产	七.11	689,320,595.66	785,918,910.24	长期应付款			
在建工程	七.12	102,382,521.80	70,770,980.01	专项应付款	七.29	102,029,531.06	62,878,166.89
工程物资				预计负债			
固定资产清理	七.13	415,645.05	192,281.31	递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债	七.30	14,241,295.02	8,743,851.98
油气资产				非流动负债合计		128,270,826.08	161,622,018.87
无形资产	七.14	6,918,152.13	8,486,727.41	负债合计		978,811,443.62	849,350,102.79
开发支出	七.14	90,841.22	2,487,575.61	所有者权益（或股东权益）：			
商誉				实收资本（或股本）	七.31	358,120,000.00	358,120,000.00
长期待摊费用	七.15	6,155,440.01	4,193,832.91	资本公积	七.32	1,387,013,683.09	1,365,306,982.58
递延所得税资产	七.16	10,241,303.78	10,146,374.10	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		1,206,684,384.67	1,212,732,036.17	盈余公积	七.33	72,859,896.00	64,519,022.80
				一般风险准备			
				未分配利润	七.34	151,693,097.54	128,851,479.65
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		1,969,686,676.63	1,916,797,485.03
				少数股东权益		223,835,215.96	209,554,610.56
				所有者权益合计		2,193,521,892.59	2,126,352,095.59

资产总计		3,172,333,336.21	2,975,702,198.38	负债和所有者权益总计		3,172,333,336.21	2,975,702,198.38

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

母公司资产负债表

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	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		61,112,489.60	32,735,784.10	短期借款		110,000,000.00	219,500,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		8,543,339.70	7,536,049.32	应付票据			
应收账款	十三.1	1,200,000.00	19,433,623.19	应付账款		526,969.83	9,450,488.08
预付款项			648,404.89	预收款项		317,400.00	18,779,288.28
应收利息				应付职工薪酬		640,273.31	1,880,155.66
应收股利		32,086,530.76	47,308,472.66	应交税费		360,651.51	5,927,481.43
其他应收款	十三.2	208,829,971.82	241,175,063.86	应付利息			
存货			22,582,190.88	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		49,300,998.93	33,215,129.92
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		90,000,000.00	
流动资产合计		311,772,331.88	371,419,588.90	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		251,146,293.58	288,752,543.37
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资		13,000,000.00	17,000,000.00	长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十三.3	1,618,308,393.32	1,498,712,906.90	长期应付款			
投资性房地产		110,790,740.26	102,589,543.58	专项应付款		1,000,000.00	5,680,000.00
固定资产		53,110,453.65	104,743,456.07	预计负债			
在建工程		4,616,008.30	5,596,961.69	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		1,000,000.00	5,680,000.00
生产性生物资产				负债合计		252,146,293.58	294,432,543.37
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		1,225,532.38	1,365,835.04	实收资本（或股本）		358,120,000.00	358,120,000.00
开发支出				资本公积		1,363,892,939.30	1,351,915,887.96
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产				盈余公积		72.859.896.00	64,519,022.80
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		1,801,051,127.91	1,730,008,703.28	未分配利润		65,804,330.91	32,440,838.05

				所有者权益（或股东权益）合计		1,860,677,166.21	1,806,995,748.81
资产总计		2,112,823,459.79	2,101,428,292.18	负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,112,823,459.79	2,101,428,292.18

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

合并利润表

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	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七.35	2,207,135,092.21	2,035,471,238.32
其中：营业收入	七.35	2,207,135,092.21	2,035,471,238.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七.35	2,166,766,046.14	2,015,650,495.16
其中：营业成本	七.35	1,798,595,120.91	1,721,166,405.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七.36	6,160,636.08	5,911,580.79
销售费用		94,132,641.61	78,453,788.24
管理费用		216,100,628.26	185,894,415.04
财务费用	七.38	12,413,080.18	12,649,981.45
资产减值损失	七.39	39,363,939.10	11,574,324.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七.37	9,252,347.43	14,790,458.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,876,347.43	11,910,003.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		49,621,393.50	34,611,201.93
加：营业外收入	七.40	15,708,589.49	23,617,349.76
减：营业外支出	七.41	3,998,109.22	2,266,735.62
其中：非流动资产处置损失		2,433,553.94	597,414.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		61,331,873.77	55,961,816.07
减：所得税费用	七.42	18,609,289.29	18,394,573.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,722,584.48	37,567,242.67
归属于母公司所有者的净利润		31,182,491.09	24,733,973.45
少数股东损益		11,540,093.39	12,833,269.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.07
（二）稀释每股收益		0.09	0.07

七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		42,722,584.48	37,567,242.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,182,491.09	24,733,973.45
归属于少数股东的综合收益总额		11,540,093.39	12,833,269.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人潘文章

母公司利润表

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	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	8,947,410.59	52,524,176.69
减：营业成本	十三.4	3,274,960.67	70,694,304.09
营业税金及附加		1,035,686.82	1,284,833.17
销售费用			2,702,377.88
管理费用		17,674,130.89	22,647,980.41
财务费用		5,649,533.37	6,808,834.54
资产减值损失		2,204,079.87	12,537,595.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三.5	62,170,504.26	65,519,838.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,896,347.43	11,910,003.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		41,279,523.23	1,368,089.20
加：营业外收入		527,721.48	9,626,340.20
减：营业外支出		102,878.65	253,732.11
其中：非流动资产处置损失			611.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		41,704,366.06	10,740,697.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		41,704,366.06	10,740,697.29
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		41,704,366.06	10,740,697.29

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人潘文章

合并现金流量表

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	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,267,611,574.62	2,181,348,223.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		109,851,032.44	106,708,887.89
收到其他与经营活动有关的现金	七.43	214,528,100.79	270,591,904.51
经营活动现金流入小计		2,591,990,707.85	2,558,649,015.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,803,202,976.21	1,779,251,646.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		276,644,967.52	262,053,110.78
支付的各项税费		59,607,036.07	62,501,013.03
支付其他与经营活动有关的现金	七.43	372,061,391.49	360,489,598.11
经营活动现金流出小计		2,511,516,371.29	2,464,295,368.43
经营活动产生的现金流量净额		80,474,336.56	94,353,647.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,037,990.43
取得投资收益收到的现金		3,842,504.73	7,046,504.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,141,019.60	701,002.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,983,524.33	16,785,497.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,176,145.36	62,559,658.66
投资支付的现金		3,612,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,788,145.36	62,559,658.66

投资活动产生的现金流量净额		-80,804,621.03	-45,774,161.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,801,149.21	5,807,223.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,801,419.21	5,807,223.00
取得借款收到的现金		308,501,291.83	330,620,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.43	68,851,590.00	36,845,841.00
筹资活动现金流入小计		386,154,031.04	373,273,064.00
偿还债务支付的现金		275,200,000.00	270,580,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,076,412.44	22,334,244.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,098,153.14	3,277,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		305,276,412.44	292,914,244.93
筹资活动产生的现金流量净额		80,877,618.60	80,358,819.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		509,976.04	1,465,679.43
五、现金及现金等价物净增加额		81,057,310.17	130,403,984.56
加：期初现金及现金等价物余额		471,633,312.28	341,229,327.72
六、期末现金及现金等价物余额		552,690,622.45	471,633,312.28

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人潘文章

母公司现金流量表

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	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			51,036,661.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		295,694,278.16	162,483,928.77
经营活动现金流入小计		295,694,278.16	213,520,590.48
购买商品、接受劳务支付的现金			35,771,834.81
支付给职工以及为职工支付的现金		5,711,907.93	18,892,437.14
支付的各项税费		1,281,993.16	3,981,521.08
支付其他与经营活动有关的现金		209,247,422.03	205,012,907.44
经营活动现金流出小计		216,241,323.12	263,658,700.47
经营活动产生的现金流量净额		79,452,955.04	-50,138,109.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,240,000.00	19,037,990.43
取得投资收益收到的现金		36,643,382.43	21,297,092.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,880,000.00	110,920.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		55,763,382.43	40,446,002.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		482,540.00	15,559,315.93
投资支付的现金		80,163,011.97	38,723,129.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		720,000.00	460,000.00
投资活动现金流出小计		81,365,551.97	54,742,445.53
投资活动产生的现金流量净额		-25,602,169.54	-14,296,442.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,000,000.00	193,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	
筹资活动现金流入小计		110,300,000.00	193,500,000.00
偿还债务支付的现金		129,500,000.00	133,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,274,080.00	7,072,232.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		135,771,080.00	140,572,232.50
筹资活动产生的现金流量净额		-25,474,080.00	52,927,767.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		28,376,705.50	-11,506,785.17
加：期初现金及现金等价物余额		32,735,784.10	44,242,569.27
六、期末现金及现金等价物余额		61,112,489.60	32,735,784.10

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：付贤民 会计机构负责人：潘文章

合并所有者权益变动表

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	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,365,306,982.58			64,519,022.80		128,851,479.65		209,554,610.56	2,126,352,095.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	358,120,000.00	1,365,306,982.58			64,519,022.80		128,851,479.65		209,554,610.56	2,126,352,095.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		21,706,700.51			8,340,873.20		22,841,617.89		14,280,605.40	67,169,797.00
（一）净利润							31,182,491.09		11,540,093.39	42,722,584.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							31,182,491.09		11,540,093.39	42,722,584.48
（三）所有者投入和减少资本		21,706,700.51							8,629,617.24	30,336,317.75
1．所有者投入资本		11,977,051.34							8,076,164.23	20,053,215.57
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		9,729,649.17							553,453.01	10,283,102.18
（四）利润分配					8,340.873.20		-8,340.873.20		-5,889,105.23	-5,889,105.23
1．提取盈余公积					8,340.873.20		-8,340.873.20			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-5,889,105.23	-5,889,105.23
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,387,013,683.09			72,859,896.00		151,693,097.54		223,835,215.96	2,193,521,892.59

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

合并所有者权益变动表

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	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,348,522,721.81			56,408,813.26		112,227,715.74		186,071,643.53	2,061,350,894.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他					6,204,335.74		-6,204,335.74			
二、本年年初余额	358,120,000.00	1,348,522,721.81			62,613,149.00		106,023,380.00		186,071,643.53	2,061,350,894.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		16,784,260.77			1,905,873.80		22,828,099.65		23,482,967.03	65,001,201.25
（一）净利润							24,733,973.45		12,833,269.22	37,567,242.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							24,733,973.45		12,833,269.22	37,567,242.67
（三）所有者投入和减少资本		16,784,260.77							23,648,139.57	40,432,400.34
1．所有者投入资本		11,346,232.76							4,961,927.57	16,308,160.33
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		5,438,028.01							18,686,212.00	24,124,240.01
（四）利润分配					1,905,873.80		-1,905,873.80		-12,998,441.76	-12,998,441.76
1．提取盈余公积					1,905,873.80		-1,905,873.80			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-12,998,441.76	-12,998,441.76
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,365,306,982.58			64,519,022.80		128,851,479.65		209,554,610.56	2,126,352,095.59

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：付贤民 会计机构负责人：潘文章

母公司所有者权益变动表

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	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,351,915,887.96			64,519,022.80		32,440,838.05			1,806,995,748.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	358,120,000.00	1,351,915,887.96			64,519,022.80		32,440,838.05			1,806,995,748.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		11,977,051.34			8,340,873.20		33,363,492.86			53,681,417.40
（一）净利润							41,704,366.06			41,704,366.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							41,704,366.06			41,704,366.06
（三）所有者投入和减少资本		11,977,051.34								11,977,051.34
1．所有者投入资本		11,977,051.34								11,977,051.34
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					8,340,873.20		-8,340,873.20			
1．提取盈余公积					8,340,873.20		-8,340,873.20			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,363,892,939.30			72,859,896.00		65,804,330.91			1,860,677,166.21

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：付贤民 会计机构负责人：潘文章

母公司所有者权益变动表

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	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,340,569,655.20			56,408,813.26		-1,211,328.33			1,753,887,140.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他					6,204,335.74		24,817,342.89			31,021,678.63
二、本年年初余额	358,120,000.00	1,340,569,655.20			62,613,149.00		23,606,014.56			1,784,908,818.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		11,346,232.76			1,905,873.80		8,834,823.49			22,086,930.05
（一）净利润							10,740,697.29			10,740,697.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							10,740,697.29			10,740,697.29
（三）所有者投入和减少资本		11,346,232.76								11,346,232.76
1．所有者投入资本		11,346,232.76								11,346,232.76
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					1,905,873.80		-1,905,873.80			
1．提取盈余公积					1,905,873.80		-1,905,873.80			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										

四、本期期末余额	358,120,000.00	1,351,915,887.96			64,519,022.80		32,440,838.05			1,806,995,748.81

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

中国振华（集团）科技股份有限公司

2009 年 度 财务报表附注

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）公司历史沿革

中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）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%。

（二）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、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

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

（二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

（四） 计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六） 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动

性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币交易及外币财务报表折算

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（九） 金融资产

1. 金融资产的确认依据

金融资产的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

2. 金融资产的分类

本公司的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

3. 金融资产的计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和

作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积－其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

6. 金融资产减值准备计提

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

（1）持有至到期投资

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四（十）应收款项”。

（3）可供出售金融资产

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

（4）其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

（十） 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项确认标准、坏账准备的计提方法：

（1）单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。

（2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

对于单项金额非重大的应收款项，以及经单独测试后未减值的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险具有类特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，对剩余应收款项于资产负债表日按账龄分析法计提坏账准备，坏账准备的增减变动，计入当期损益。

账龄分析法计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	4%	4%
1－2 年	8%	8%
2－3 年	15%	15%
3－4 年	30%	30%
4－5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。	
其他计提法说明	对行政事业、科研单位等信誉好的客户可不计提坏账准备。	

（十一） 存货

1. 存货的分类

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

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

2. 发出存货的计价方法

发出存货时按移动加权平均法计价；采用计划成本进行日常核算的企业，按实际差异率调整为实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值为存货的预计售价减去完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。年末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个或类

别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4. 存货的盘存制度

本公司存货盘制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

（十二） 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始

投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

2. 后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

（1）长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

（4）长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（5）本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（6）其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其

可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。 当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三） 投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四） 固定资产

1. 固定资产的确认条件和计价方法

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存

在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

（1）固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择

权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（十五） 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在在建工程包括包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收

回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

（3）在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（4）以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

（5）内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不

确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零。

3. 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

4. 无形资产减值准备

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期

损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七） 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十八） 长期待摊费用

长期待摊费用是指企业已发生，但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，主要是与固定资产有关的但又不能资本化的费用，如以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期待摊费用的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九） 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。 当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。 购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十） 金融负债

1. 金融负债的分类、确认和计量

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：（1）为了近期内回购而承担的金融负债；（2）本公司基于风险管理、战

略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（2）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号－或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（二十一）应付职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（二十二）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑

与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十三） 递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之（二十五）政府补助。

（二十四） 收入

1. 销售商品

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

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

2. 提供劳务

提供劳务收入，在下列条件均能满足时予以确认：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工进度能够可靠地确定；（4）交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和

提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十六） 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确

认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十七） 租赁

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

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十八） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本公司本期会计政策无重大变更。

2. 报告期会计估计变更

本公司本期会计估计无重大变更。

（二十九） 前期会计差错更正

本公司本期无重大前期差错更正。

五、税项

（一） 主要税种及税率

税目	计税依据	税（费）率	备注
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额	17%	
营业税	应税收入	3%、5%	
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%	
所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、10%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
价格调节基金	产品或劳务销售收入	1‰	

母公司及各子公司执行的企业所得税税率情况见下表：

企业名称	税率	备注
母公司	25%	
贵州省振华电子工业进出口公司	25%	
贵州振华信息技术有限公司	25%	
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	25%	
贵州振华数码科技有限公司	25%	
贵州振华天通设备有限公司	25%	
贵州振华百智通信有限公司	25%	
中国振华电子集团建新机电有限公司	25%	
中国振华电子集团宇光电工有限公司	15%	
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	15%	
中国振华集团永光电子有限公司	15%	
中国振华集团云科电子有限公司	15%	
贵州振华欧比通信有限公司	15%	
深圳市振华通信设备有限公司	20%	
深圳市中匀仓储货物运输有限公司	20%	
深圳市振华微电子有限公司	20%	
深圳市康力精密机械有限公司	20%	
深圳市重大新电气有限公司	20%	
深圳振华富电子有限公司	10%	

（二） 税收优惠及批文

1. 根据黔科通(2009)3 号关于转发《贵州省 2008 年第一批高新技术企业备案申请回复》

通知，中国振华电子集团宇光电工有限公司被认定为贵州省第一批高新技术企业，2008 年起享受按 15%的税率缴纳企业所得税；根据黔科通(2009)78 号关于转发《贵州省 2009 年第一批高新技术企业备案申请回复》通知，中国振华（集团）新云电子元器件有限公司、中国振华集团云科电子有限公司和中国振华集团永光电子有限公司被认定为贵州省高新技术企业,2008 年起享受按 15%的税率缴纳企业所得税；

2. 根据高国税登字（2009）第 10 号《减、免税批准通知书》，贵州振华欧比通信有限公司享受西部大开发优惠税率政策，2009 年按 15%税率缴纳企业所得税；

3. 根据国发(2007)39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》有关规定，在深圳企业 2009 年按 20%税率缴纳企业所得税；

4. 根据国发(2007)39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》及深地税五减免（2002）19 号《关于深圳振华富电子有限公司申请减免企业所得税的批复》，深圳振华富电子有限公司 2008 年至 2009 年减半缴纳企业所得税,2009 年按 10%所得税率缴纳企业所得税。

（三） 其他说明

1. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，投资性房地产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

2. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

（一） 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
中国振华电子集团宇光电工有限公司	全资子公司	贵阳	工业	15,921.00	申刚	电子产品、各种微波电子管、电真空器件等产品的生产及销售
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	控股子公司	贵阳	工业	36,980.90	方鸣	开发生产销售电子元器件
贵州省振华永光电子有限公司	控股子公司	贵阳	工业	28,543.78	肖立书	半导体分离器件的开发、生产、销售及服务

中国振华集团云科电子有限公司	控股子公司	贵阳	工业	12,935.96	李国平	片式元器件制造
贵州省振华电子工业进出口公司	全资子公司	贵阳	外贸	126.00	韦国光	外贸
贵州振华欧比通信有限公司	控股子公司	贵阳	工业	2,000.00	韦国光	手机品牌推广、产品销售及市场报务
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	控股子公司	贵阳	工业	1,000.00	马建华	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料
贵州振华信息技术有限公司	控股子公司	贵阳	工业	1,000.00	张 劲	信息系统集成业及相关软硬件、AP宽带网等
贵州振华天通设备有限公司	控股子公司	贵阳	工业	1,600.00	付贤民	天线通信设备制造
贵州振华数码科技有限公司	控股子公司	贵阳	工业	3,000.00	潘文章	GSM通信产品开发、生产、销售与报务
中国振华电子集团百智科技有限公司	控股子公司	贵阳	工业	$ 1,489.16	郑玉茂	CDMA 手机、相关通信产品的研发生产及销售
中国振华电子集团建新机电有限公司	控股子公司	贵阳	工业	1,200.00	司 勇	销售电子产品及机械产品
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	控股子公司	贵阳	工业	300.00	潘文章	研发民用单项、工业用三相智能电表产品
深圳市振华微电子有限公司	控股子公司	深圳	工业	6,810.00	李国平	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售
深圳市振华通信设备有限公司	控股子公司	深圳	工业	7,538.00	韦国光	无绳电话机开发生产销售
深圳市振华重大新电气有限公司	控股子公司	深圳	工业	2,000.00	韦国光	电气智能控制设备开发生产销售
深圳振华富电子有限公司	控股子公司	深圳	工业	7,167.00	付贤民	片式电感开发生产销售
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	控股子公司	深圳	工业	211.87	潘文章	运输及仓储
深圳市康力精密机械有限公司	控股子公司	深圳	工业	2,000.00	齐 靖	模具机箱机柜开发生产销售

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
中国振华电子集团宇光电工有限公司	100	100	25,790.80		是
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	95	95	37,877.89		是
贵州省振华永光电子有限公司	62	62	17,842.87		是
中国振华集团云科电子有限公司	95	95	12,289.16		是
贵州省振华电子工业进出口公司	100	100	170.47		是
贵州振华欧比通信有限公司	58	58	1,221.20		是
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	70	70	700.00		是
贵州振华信息技术有限公司	93.50	93.50	935.00		是
贵州振华天通设备有限公司	95	95	1,520.00		是
贵州振华数码科技有限公司	100	100	8,664.00		是

中国振华电子集团百智科技有限公司	75	75	3,697.60		是
中国振华电子集团建新机电有限公司	99	99	3,030.76		是
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	65	65	195.00		是
深圳市振华微电子有限公司	87.53	87.53	7,850.66		是
深圳市振华通信设备有限公司	96.54	96.54	7,226.50		是
深圳市振华重大新电气有限公司	80	80	1,600.00		是
深圳振华富电子有限公司	75	75	5,375.25		是
深圳市中匀仓储货物运输有限公司	88.31	88.31	504.83		是
深圳市康力精密机械有限公司	82	82	3,140.00		是

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国振华电子集团宇光电工有限公司	有限	666971196			
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	有限	214436811	4,367.48		
贵州省振华永光电子有限公司	有限	214403016	11,855.15		
中国振华集团云科电子有限公司	有限	770577543	15.84		
贵州省振华电子工业进出口公司	有限	214401176			
贵州振华欧比通信有限公司	有限	785457771	2,034.16		
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	有限	736631489	361.39		
贵州振华信息技术有限公司	有限	741116000	14.80		
贵州振华天通设备有限公司	有限	780187194	0.96		
贵州振华数码科技有限公司	有限	785457771			
中国振华电子集团百智科技有限公司	有限	710938669	692.69		
中国振华电子集团建新机电有限公司	有限	683985098	-4.37		
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	有限	692749329	98.47		
深圳市振华微电子有限公司	有限	192267315	0.60		
深圳市振华通信设备有限公司	有限	19218101X	465.17		
深圳市振华重大新电气有限公司	有限	708476592	-126.05		
深圳振华富电子有限公司	有限	727163513	2,358.24		

深圳市中勻仓储货物运输有限公司	有限	192171751	76.22		
深圳市康力精密机械有限公司	有限	192352595	172.77		

（二） 报告期内合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	新设立	281.36 万元	-18.64 万元

报告期，本公司合并报表范围与上年同比增加一户，即中国振华电子集团智能科技有限责任公司。2009 年 11 月 4 日，经本公司总经理办公会审议通过，同意设立中国振华电子集团智能科技有限责任公司，该公司注册资本为人民币叁佰万元整，本公司投资 195 万元，占注册资本的 65%。

七、合并财务报表主要项目注释

八、1.货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一、现金						
人民币			401,343.38			446,766.77
美元	4,773.02	6.8282	32,591.14	5,899.64	6.8353	40,325.84
港币	20,665.56	0.8805	18,196.03	23,734.09	0.882	20,933.47
欧元	14,828.41	9.7971	145,275.44			
现金小计			597,405.99			508,026.08
二、银行存款						
人民币			527,170,168.53			427,516,516.14
美元	1,388,073.37	6.8282	9,478,042.65	1,338,114.16	6.84	9,146,411.73
港币	1,243,698.87	0.8805	1,095,076.86	6,764,052.94	0.88	5,965,894.70
银行存款小计			537,743,288.04			442,628,822.57
三、其他货币资金						
人民币			14,349,928.42			28,496,463.63
其他货币资金小计			14,349,928.42			28,496,463.63
合 计			552,690,622.45			471,633,312.28

说明：

（1）其他货币资金主要由通知存款组成；

（2）截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2.应收票据

（1）应收票据明细项目列示如下：

项　目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	94,188.918.89	85,223,992.74
商业承兑汇票	57,378.734.46	34,354,493.63
合　计	151,567.653.35	119,578,486.37

（2）期末已质押的应收票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
上海五天实业有限公司	2009 年 9 月 28 日	2010 年 3 月 25 日	1,900,000.00	
上海五天实业有限公司	2009 年 9 月 29 日	2010 年 3 月 27 日	1,900,000.00	
福建冠福现代家用有限公司	2009 年 8 月 25 日	2010 年 2 月 25 日	1,885,000.00	
上海五天实业有限公司	2009 年 9 月 28 日	2010 年 3 月 25 日	1,565,060.00	
上海五天实业有限公司	2009 年 9 月 28 日	2010 年 3 月 25 日	1,500,000.00	
合　计			8,750,060.00	

（3）期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
江西洪都航空工业公司	2009 年 11 月 10 日	2010 年 5 月 7 日	2,500,000.00	
******所	2009 年 9 月 29 日	2010 年 3 月 29 日	1,626,211.70	
哈飞航空工业股份有限公司	2009 年 11 月 10 日	2010 年 5 月 7 日	1,500,000.00	
******所	2009 年 9 月 8 日	2010 年 3 月 8 日	1,182,639.97	
******所	2009 年 9 月 24 日	2010 年 3 月 24 日	1,050,000.00	
合　计			7,858,851.67	

说明：本公司部份产品向军工单位销售，因涉密原因，对部份单位不披露名称。

3.应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

单项金额重大的应收账款	86,939,402.12	17.45	6,392,289.44	7.35	80,547,112.68
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	411,413,452.28	82.55	77,552,112.68	18.85	333,861,339.60
其他不重大应收账款					
合　计	498,352,854.40	100.00	83,944,402.12	16.84	414,408,452.28

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款	69,344,318.39	15.25			69,344,318.39
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	385,512,506.42	84.75	66,865,749.10	17.34	318,646,757.32
其他不重大应收账款					
合　计	454,856,824.81	100.00	66,865,749.10	14.70	387,991,075.71

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	291,801,875.37	58.56	8,194,498.93	283,607,376.44
1－2 年（含）	95,004,600.52	19.06	7,600,368.04	87,404,232.48
2－3 年（含）	22,833,986.90	4.58	3,425,098.05	19,408,888.85
3－4 年（含）	13,313,683.17	2.67	3,994,104.95	9,319,578.22
4－5 年（含）	29,336,752.54	5.89	14,668,376.27	14,668,376.27
5 年以上	46,061,955.90	9.24	46,061,955.88	0.02
合　计	498,352,854.40	100.00	83,944,402.12	414,408,452.28

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	296,782,175.36	65.25	9,209,939.18	287,572,236.18
1－2 年（含）	44,805,781.10	9.85	3,596,433.97	41,209,347.13
2－3 年（含）	33,068,795.35	7.27	5,114,931.26	27,953,864.09
3－4 年（含）	31,323,309.75	6.89	9,396,992.94	21,926,316.81
4－5 年（含）	18,658,622.99	4.10	9,329,311.49	9,329,311.50
5 年以上	30,218,140.26	6.64	30,218,140.26	0.00
合　计	454,856,824.81	100.00	66,865,749.10	387,991,075.71

(3) 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
销售货款	86,939,402.12	6,392,289.44	7.35	对行政事业、科研单位等信誉好的客户产生的应收账款不计提坏账准备，其余客户按个别认定后按账龄分析法计提

（4）本年实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国汽车工业进出口公司贵州分公司	货款	458,862.18	已挂帐 5 年以上，无法收回	否
贵州汽车进出口公司	货款	418,465.17	已挂帐 5 年以上，无法收回	否
中国汽车工业公司贵州公司	货款	229,833.01	已挂帐 5 年以上，无法收回	否
河北达阳电子科技有限公司	货款	143,583.54	已挂帐 5 年以上，无法收回	否
国营长虹机器厂	货款	233,333.26	单位改制无法核对	否
绵阳市科兴源电子有限公司	货款	193,599.03	已挂帐 5 年以上，无法收回	否
深圳广电赢电子有限公司	货款	164,314.25	已挂帐 5 年以上，无法收回	否
各子公司零星货款	货款	2,409,521.63	已挂帐 5 年以上，无法收回	否
合　计	--	4,251,512.07	--	--

应收账款核销说明：长期挂账且已全额计提坏账准备并有确凿证据表明无法收回。

（5）本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无

（6）年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
******公司	无关联关系	13,047,688.87	一年以内	2.62
******院	无关联关系	12,515,411.38	一年以内	2.51
深圳市振华电子器材销售公司	无关联关系	10,736,589.70	一年以内	2.15
******所	无关联关系	10,478,240.65	一年以内	2.10
中国移动通信集团内蒙古有限公司	无关联关系	8,115,000.00	一年以内	1.63
合　计		54,892,930.60		11.01

说明：本公司部份产品向军工单位销售，因涉密原因，对部份单位不披露名称。

4.其他应收款

（1）其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大的其他应收款	58,534,765.90	42.77	43,056,362.07	73.56	15,478,403.83
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	78,337,061.19	57.23	12,882,580.32	16.44	65,454,480.87
其他不重大其他应收款					

合　计	136,871,827.09	100.00	55,938,942.39	40.87	80,932,884.70
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	56,080,731.40	38.30	49,067,705.86	87.49	7,013,025.54
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	90,335,891.66	61.70	13,887,878.64	15.37	76,448,013.02
其他不重大其他应收款					
合　计	146,416,623.06	100.00	62,955,584.50	43.00	83,461,038.56

（2）其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	21,983,121.61	16.06	1,043,092.76	20,940,028.85
1 至 2 年	14,425,249.31	10.54	1,154,019.95	13,271,229.36
2 至 3 年	25,790,552.14	18.84	3,868,582.82	21,921,969.32
3 至 4 年	8,827,566.10	6.45	2,648,269.83	6,179,296.27
4 至 5 年	6,283,914.14	4.59	3,141,957.07	3,141,957.07
5 年以上	59,561,423.79	43.52	44,083,019.96	15,478,403.83
合　计	136,871,827.09	100.00	55,938,942.39	80,932,884.70
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	15,094,610.07	10.31	782,457.47	14,312,152.60
1 至 2 年	25,974,423.75	17.74	2,077,953.90	23,896,469.85
2 至 3 年	36,584,047.88	24.99	5,487,607.18	31,096,440.70
3 至 4 年	6,004,180.12	4.10	1,801,254.04	4,202,926.08
4 至 5 年	5,880,047.58	4.01	2,940,023.79	2,940,023.79
5 年以上	56,879,313.66	38.85	49,866,288.12	7,013,025.54
合　计	146,416,623.06	100.00	62,955,584.50	83,461,038.56

（3）期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
闽发证券有限责任公司	40,000,000.00	24,521,596.17	61.30%	理财损失
贵州振华通信设备有限公司	13,500,211.56	13,500,211.56	100.00%	预计无法收回
贵州振华同创信息产业有限公司	2,580,519.84	2,580,519.84	100.00%	预计无法收回
贵州省教育委员会	2,454,034.50	2,454,034.50	100.00%	预计无法收回
合计	58,534,765.90	43,056,362.07		--

（4）本报告期主要转回的坏账准备情况说明

2010 年 1 月 11 日，公司收到闽发证券有限责任公司理财赔付的“双鹤药业”和“辽宁成大”两只上市公司流通股股票，市值 15,478,403.83 元。根据《企业会计准则第 29 号—资产负债表日后事项》相关规定，此次委托理财资金收回属于资产负债表日后调整事项，由于本公司对此委托理财事项已计提坏账准备

35,000,000.00 元，因此将以前年度多计提的坏账准备 10,478,403.83 元予以冲回。

（5）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
原员工借款	差旅借款	58,613.02	业务员借款没报销，自动离职	否
合计		58,613.02		

（6）本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无

（7）年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
闽发证券有限责任公司	委托理财欠款	无关联关系	40,000,000.00	5 年以上	29.22
贵州振华通信设备有限公司	经营性往来款	同一母公司	13,500,211.56	5 年以上	9.86
贵阳市国税局	应收出口退税	无关联关系	9,334,040.22	1 年以内	6.82
贵州普惠实业（集团）有限公司	经营性往来款	无关联关系	7,731,508.12	1 年以内	5.65
贵州建新南海科技股份有限公司	应收设备款	子公司的参股单位	6,860,080.72	1 年以内	5.01
合　计			77,425,840.62		56.57

（8）应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
贵州振华通信设备有限公司	同一母公司	13,500,211.56	9.86
合　计		13,500,211.56	

(一) 预付款项

（1）预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	125,723,237.22	96.90	80,593,804.00	94.82
1－2 年（含）	2,951,001.62	2.28	2,158,060.96	2.54
2－3 年（含）	563,822.42	0.43	411,691.30	0.48
3 年以上	502,517.67	0.39	1,835,412.00	2.16
合　计	129,740,578.93	100.00	84,998,968.26	100.00

（2）年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
上海浦歌电子有限公司	无关联关系	20,245,903.62	15.60	2009 年	未到结算期
贵州鑫益能工贸有限公司	无关联关系	16,618,785.55	12.81	2009 年	未到结算期
开封万泰通讯设备科技有限公司	无关联关系	12,137,097.85	9.35	2009 年	未到结算期

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
华惠捷国际有限公司	无关联关系	10,567,907.86	8.15	2009 年	未到结算期
黄山宝通商贸有限公司	无关联关系	8,008,788.75	6.17	2009 年	未到结算期
合　计		67,578,483.63	52.08		

（3）本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无。

(二)应收股利

项　　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、账龄一年以内的应收股利		4,356,177.12	1,252,340.02	3,103,837.10
1. 贵州振华房地产开发有限公司		2,970,729.56	1,252,340.02	1,718,389.54
2. 振华集团深圳电子有限公司		1,385,447.56		1,385,447.56
二、账龄一年以上的应收股利	3,669,441.00			3,669,441.00
1. 振华集团深圳电子有限公司	3,669,441.00			3,669,441.00
合　计	3,669,441.00	4,356,177.12	1,252,340.02	6,773,278.10

(三)存货

（1）存货分项列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	170,303,240.89	18,052,032.76	152,251,208.13	244,096,111.72	16,169,664.62	227,926,447.10
在途物资	390,193.89	342,119.66	48,074.23	1,234,497.99	342,119.66	892,378.33
委托加工物资	3,264,910.10	112,147.43	3,152,762.67	2,037,756.68		2,037,756.68
自制半成品及在产品	161,683,061.17	15,214,613.13	146,468,448.04	158,141,711.67	24,351,284.15	133,790,427.52
库存商品	323,174,153.54	22,579,693.95	300,594,459.59	219,435,219.24	14,493,259.77	204,941,959.47
低值易耗品	2,367,801.02		2,367,801.02	2,278,070.42		2,278,070.42
包装物	319,152.07		319,152.07	204,957.65		204,957.65
委托代销商品	168,956.19	3,999.62	164,956.57	6,636,564.53	3,163,396.72	3,473,167.81
分期收款发出商品	29,638,666.97	5,470,047.56	24,168,619.41	36,092,675.05		36,092,675.05
合　计	691,310,135.84	61,774,654.11	629,535,481.73	670,157,564.95	58,519,724.92	611,637,840.03

（2）存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	16,169,664.62	1,931,312.39		48,944.25	18,052,032.76
在途物资	342,119.66				342,119.66
委托加工物资		112,147.43			112,147.43
自制半成品及在产品	24,351,284.15	4,416,490.04	1,889,683.00	11,663,478.06	15,214,613.13
库存商品	14,493,259.77	16,683,410.51	1,731,921.83	6,865,054.50	22,579,693.95
低值易耗品					
包装物					
委托代销商品	3,163,396.72			3,159,397.10	3,999.62

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
分期收款发出商品		5,470,047.56			5,470,047.56
合　计	58,519,724.92	28,613,407.93	3,621,604.83	21,736,873.91	61,774,654.11

（3）存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本低于可变现净值		
在途物资			
委托加工物资	成本低于可变现净值		
自制半成品及在产品	成本低于可变现净值	存货价值回升	1.17%
库存商品	成本低于可变现净值	存货价值回升	0.49%
低值易耗品			
包装物			
委托代销商品			
分期收款发出商品	成本低于可变现净值		

(四)对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）
振华集团深圳电子有限公司	有限公司	深圳	陈中	工业	49	49
贵州振华房地产开发有限公司	有限公司	贵阳	陈中	房地产	49	49
振华集团财务有限责任公司	有限公司	贵阳	车文申	金融	35	35
被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	注册资本
振华集团深圳电子有限公司	148,044,508.35	23,374,272.31	124,670,236.04	50,046,130.64	4,669,483.88	73,300,000.00
贵州振华房地产开发有限公司	533,905,577.38	363,504,183.61	162,406,877.60	240,997,158.55	3,347,025.90	50,000,000.00
振华集团财务有限责任公司	796,950,714.18	619,055,760.09	177,894,954.09	24,555,470.65	13,510,911.59	150,000,000.00

(五)长期股权投资

（1）长期股权投资分列示如下：

项　　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
对子公司投资				
对联营企业投资	200,442,859.66	15,141,355.26	7,842,681.85	207,741,533.07
对其他企业投资	14,018,472.02			14,018,472.02
合　计	214,461,331.68	15,141,355.26	7,842,681.85	221,760,005.09
减：长期股权投资减值准备	1,968,472.02			1,968,472.02
净　　额	212,492,859.66			219,791,533.07

（2）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
振华通讯销售器材公司	200,000.00	200,000.00			200,000.00	20.00	20.00
贵州振华通信设备有限公司	1,868,472.02	1,868,472.02			1,868,472.02	15.00	15.00
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00	10.00	10.00
贵州振华新天物业管理有限公司	150,000.00	150,000.00			150,000.00	5.00	5.00
贵州华创证券经纪有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	2.50	2.50
贵阳市商业银行	6,700,000.00	6,700,000.00			6,700,000.00	1.25	1.25
合　　计	14,018,472.02	14,018,472.02	0.00	0.00	14,018,472.02		

（3）按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	初始投资额	年初账面余额
振华集团深圳电子有限公司	49	49	62,743,235.04	66,189,667.84
贵州振华房地产开发有限公司	49	49	69,294,560.28	72,795,829.15
振华集团财务有限责任公司	35	35	53,886,301.71	61,457,362.67
贵州建新南海科技股份有限公司	20	20	6,484,446.41	
合　　计			192,408,543.44	200,442,859.66

（续上表）

被投资单位名称	本年追加投资额（减：股权出让额）	本年权益增减额	本年现金红利	年末账面余额
振华集团深圳电子有限公司		902,599.54		67,092,267.38
贵州振华房地产开发有限公司		-1,330,686.87		71,465,142.28
振华集团财务有限责任公司		1,242,314.33	3,486,504.73	62,699,677.00
贵州建新南海科技股份有限公司	6,484,446.41			6,484,446.41
合　计	6,484,446.41	814,227.00	3,486,504.73	207,741,533.07

（4）长期股权投资减值情况

被投资单位名称	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
贵州振华通信设备有限公司	1,868,472.02				1,868,472.02
深圳振华通讯销售器材公司	100,000.00				100,000.00
合　　计	1,968,472.02				1,968,472.02

(六)投资性房地产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	137,798,625.78	78,533,917.60	359,805.88	215,972,737.50
1、房屋、建筑物	137,798,625.78	78,533,917.60	359,805.88	215,972,737.50
2、土地使用权				
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	19,756,130.86	24,997,718.90	149,464.21	44,604,385.55
1、房屋、建筑物	19,756,130.86	24,997,718.90	149,464.21	44,604,385.55

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
2、土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	118,042,494.92	53,536,198.70	210,341.67	171,368,351.95
1、房屋、建筑物	118,042,494.92	53,536,198.70	210,341.67	171,368,351.95
2、土地使用权				

本年计提的折旧和摊销额为 424.78 万元。

投资性房地产本期增加主要为，中国振华电子集团建新机电有限公司将其原自用的办公楼及厂房，转为出租给贵州建新南海科技股份有限公司使用。

(七) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动情况如下:

类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原值合计	1,320,487,199.40	60,643,009.71	136,768,496.54	1,244,361,712.57
房屋及建筑物	344,834,463.97	14,583,073.78	76,077,737.80	283,339,799.95
机器设备	640,895,580.17	36,846,358.58	53,725,381.46	624,016,557.29
运输设备	38,854,779.95	3,663,159.73	2,838,308.47	39,679,631.21
电子设备	291,005,589.48	1,660,763.22	4,127,068.81	288,539,283.89
其他	4,896,785.83	3,889,654.40		8,786,440.23
二、累计折旧合计	524,014,669.07	92,748,859.31	69,380,231.57	547,383,296.81
房屋及建筑物	68,091,010.14	9,058,322.12	20,681,024.96	56,468,307.30
机器设备	288,377,943.50	54,711,205.28	40,820,877.61	302,268,271.17
运输设备	19,407,511.46	3,767,518.62	2,369,155.41	20,805,874.67
电子设备	145,144,960.46	24,345,082.94	5,509,173.59	163,980,869.81
其他	2,993,243.51	866,730.35		3,859,973.86
三、固定资产净值合计	796,472,530.33	-32,105,849.60	67,388,264.97	696,978,415.76
房屋及建筑物	276,743,453.83	5,524,751.66	55,396,712.84	226,871,492.65
机器设备	352,517,636.67	-17,864,846.70	12,904,503.85	321,748,286.12
运输设备	19,447,268.49	-104,358.89	469,153.06	18,873,756.54
电子设备	145,860,629.02	-22,684,319.72	-1,382,104.78	124,558,414.08
其他	1,903,542.32	3,022,924.05		4,926,466.37
四、固定资产减值准备合计	10,553,620.09		2,895,799.99	7,657,820.10
房屋及建筑物	208,036.22			208,036.22
机器设备	6,707,441.48		1,086,349.54	5,621,091.94
运输设备	1,248,864.96		1,200,007.44	48,857.52

类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
电子设备	2,389,277.43		609,443.01	1,779,834.42
其他				
五、固定资产账面价值合计	785,918,910.24	-32,105,849.60	64,492,464.98	689,320,595.66
房屋及建筑物	276,535,417.61	5,524,751.66	55,396,712.84	226,663,456.43
机器设备	345,810,195.19	-17,864,846.70	11,818,154.31	316,127,194.18
运输设备	18,198,403.53	-104,358.89	-730,854.38	18,824,899.02
电子设备	143,471,351.59	-22,684,319.72	-1,991,547.79	122,778,579.66
其他	1,903,542.32	3,022,924.05		4,926,466.37

说明：

本期折旧额 8,824.33 万元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,015.64 万元，直接购入固定资产原价为 4,012.68 万元。

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

项　　目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
贵阳市振华科技大厦	正在办理中	2010 年
深圳龙华科技园	正在办理中	待定

(八)在建工程

（1）在建工程明细项目列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
片钽 2008 项目投资	31,635,028.79		31,635,028.79	11,382,440.68		11,382,440.68
片式电阻器生产线技改	1,096,543.00		1,096,543.00	3,724,419.00		3,724,419.00
高压真空开关管	1,020,876.32		1,020,876.32	10,133,939.52		10,133,939.52
ERP 项目	5,200,000.00	5,200,000.00	0.00	5,200,000.00	5,200,000.00	0.00
固定资产改造	5,665,194.31		5,665,194.31	5,665,194.31		5,665,194.31
大容量高频片式钽电容器	21,682,867.99		21,682,867.99	2,497,992.84		2,497,992.84
零星工程	57,058,793.52	15,776,782.13	41,282,011.39	53,143,775.79	15,776,782.13	37,366,993.66
合计	123,359,303.93	20,976,782.13	102,382,521.80	91,747,762.14	20,976,782.13	70,770,980.01

（2）重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	资金来源	年初金额		本年增加额	
		金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
片钽 2008 项目投资	自筹	11,382,440.68		20,252,588.11	
片式电阻器生产线技改	自筹	3,724,419.00		8,260,394.54	
高压真空开关管	自筹	10,133,939.52		6,900,126.15	
大容量高频片式钽电容器	自筹	2,497,992.84		21,884,468.16	
合计		27,738,792.04		57,297,576.96	

（续上表）

工程名称	本年减少额	年末金额

	金额	其中：本年转固定资产	金额	其中：利息资本化
片钽 2008 项目投资			31,635,028.79	
片式电阻器生产线技改	10,888,270.54	6,112,640.54	1,096,543.00	
高压真空开关管	16,013,189.35	7,851,798.85	1,020,876.32	
大容量高频片式钽电容器	2,699,593.01	2,101,982.58	21,682,867.99	
合计	29,601,052.90	16,066,421.97	55,435,316.10	

（3）在建工程减值准备计提情况

项　目	计提原因	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
				转回	转销	
ERP 项目	项目不再实施	5,200,000.00				5,200,000.00
零星工程	项目不再实施	15,776,782.13				15,776,782.13

(九) 固定资产清理

类别	年末账面余额	年初账面余额	转入清理原因
机器设备	415,645.05	192,281.31	已报废
合计	415,645.05	192,281.31	

(十) 无形资产与开发支出

（1）无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	19,036,110.45	358,775.22		19,394,885.67
1. 电力自动化技术	3,000,000.00			3,000,000.00
2. 片式磁珠电感专有技术	6,600,000.00			6,600,000.00
3. 土地使用权	6,283,424.20			6,283,424.20
4. 多层片式元件专利权	293,435.27			293,435.27
5. 其他	2,859,250.98	358,775.22		3,218,026.20
二、无形资产累计摊销额合计	10,549,383.04	1,927,350.50		12,476,733.54
1. 电力自动化技术	2,700,000.00	300,000.00		3,000,000.00
2. 片式磁珠电感专有技术	4,696,000.08	660,000.00		5,356,000.08
3. 土地使用权	1,271,608.16	132,512.28		1,404,120.44
4. 多层片式元件专利权	24,452.94	29,343.48		53,796.42
5. 其他	1,857,321.86	805,494.74		2,662,816.60
三、无形资产账面净值合计	8,486,727.41	-1,568,575.28		6,918,152.13
1. 电力自动化技术	300,000.00	-300,000.00		0.00
2. 片式磁珠电感专有技术	1,903,999.92	-660,000.00		1,243,999.92
3. 土地使用权	5,011,816.04	-132,512.28		4,879,303.76
4. 多层片式元件专利权	268,982.33	-29,343.48		239,638.85
5. 其他	1,001,929.12	-446,719.52		555,209.60
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 电力自动化技术				
2. 片式磁珠电感专有技术				
3. 土地使用权				
4. 多层片式元件专利权				
5. 其他				

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
五、无形资产账面价值合计	8,486,727.41	-1,568,575.28		6,918,152.13
1. 电力自动化技术	300,000.00	-300,000.00		0.00
2. 片式磁珠电感专有技术	1,903,999.92	-660,000.00		1,243,999.92
3. 土地使用权	5,011,816.04	-132,512.28		4,879,303.76
4. 多层片式元件专利权	268,982.33	-29,343.48		239,638.85
5. 其他	1,001,929.12	-446,719.52		555,209.60

（2）研究开发支出

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转入无形资产	其他减少	
电子基金项目	2,435,186.29		2,435,186.29		
电表项目	52,389.32		52,389.32		
软件开发		90,841.22			90,841.22
合计	2,487,575.61	90,841.22	2,487,575.61		90,841.22

(十一)　长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
厂房装修费	4,193,832.91	3,573,627.85	1,612,020.75		6,155,440.01
合计	4,193,832.91	3,573,627.85	1,612,020.75		6,155,440.01

(十二)　递延所得税资产

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,556,388.19	10,241,303.78	67,853,015.44	10,146,374.10
合　计	67,556,388.19	10,241,303.78	67,853,015.44	10,146,374.10

(十三)　资产减值准备

项　目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
1. 坏账准备	129,821,333.60	28,981,007.99	14,608,871.99	4,310,125.09	139,883,344.51
2. 存货跌价准备	58,519,724.92	28,613,407.93	3,621,604.83	21,736,873.91	61,774,654.11
3. 可供出售金融资产减值准备					
4. 持有至到期投资减值准备					
5. 长期股权投资减值准备	1,968,472.02				1,968,472.02
6. 投资性房地产减值准备					
7. 固定资产减值准备	10,553,620.09			2,895,799.99	7,657,820.10
8. 工程物资减值准备					

项　　目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
9. 在建工程减值准备	20,976,782.13				20,976,782.13
10. 生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
11. 油气资产减值准备					
12. 无形资产减值准备					
13. 商誉减值准备					
14. 其他					
合　计	221,839,932.76	57,594,415.92	18,230,476.82	28,942,798.99	232,261,072.87

说明：

（1）坏账准备转回的主要原因为：2010 年 1 月 11 日,本公司证券账户已收到闽发证券破产管理人通过中国证券登记结算有限责任公司以非交易过户方式交付的“双鹤药业”股票 355,527 股、“辽宁成大”股票 191,867 股，按 2010 年 1 月最后一个交易日即 29 日股市收盘价计算，上述两只股票市值为 15,478,403.83 元。根据《企业会计准则第 29 号—资产负债表日后事项》相关规定，此次委托理财资金收回属于资产负债表日后调整事项，由于本公司对此委托理财事项已计提坏账准备 3,500 万元,因此需将以前年度多计提的坏账准备 10,478,403.83 元冲回。

（2）坏账准备核销原因为应收款项长期挂账且已全额计提坏账准备并有确凿证据表明无法收回；

（3）存货跌价准备转销的主要原因为：因建新分公司资产投资，评估后将原计提的跌价准备予以转销。

（4）固定资产减值准备转销的主要原因为：因建新分公司资产投资，评估后将原计提的减值准备予以转销。

(十四)　所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
1. 银行承兑汇票质押		14,700,060.00		14,700,060.00	质押贷款
2. 出口退税	4,500,000.00	14,000,000.00	8,500,000.00	10,000,000.00	质押贷款
3. 应收账款	27,685,490.49		27,685,490.49	0.00	

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
4. 机器设备		8,402,578.00		8,402,578.00	抵押贷款
5. 房屋抵押		19,900,627.61		19,900,627.61	抵押贷款
合计	32,185,490.49	57,003,265.61	36,185,490.49	53,003,265.61	

(十五) 短期借款

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
抵押贷款	12,000,000.00	300,000.00	
担保贷款	197,200,000.00	190,000,000.00	
信用贷款	0.00	13,700,000.00	
质押贷款	24,700,060.00	8,500,000.00	
合计	233,900,060.00	212,500,000.00	

说明：本公司不存在资产负债表日后逾期借款未归还情况。

(十六) 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	15,748,076.45	33,100,429.22	
商业承兑汇票	22,269,257.40	932,267.57	
合计	38,017,333.85	34,032,696.79	

（1）期末应付票据中应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项：无。

（2）期末应付票据均在 2010 年上半年内到期。

(十七) 应付账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	234,541,814.98	237,115,948.79
1-2 年	7,849,471.01	4,156,776.15
2-3 年	2,918,325.52	3,557,379.61
3 年以上	5,096,436.84	3,884,206.75
合计	250,406,048.35	248,714,311.30

（1）截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
广东中域电讯连锁股份有限公司	2,754,180.00	货款	业务待清算
合 计	2,754,180.00		

（2）截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：无；

（3）关联方应付账款明细：

单位名称	性质或内容	期末数

中国振华集团建筑工程公司	工程款	357,961.92
中国振华集团新天动力有限公司	水电费	3,266,965.78
合　计		3,624,927.70

(十八)　预收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内	133,169,672.50	56,383,975.80
1-2 年	2,460,040.26	4,057,031.10
2-3 年	3,299,439.68	3,978,377.00
3 年以上	4,399,688.95	3,324,245.79
合计	143,328,841.39	67,743,629.69

（1）截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
哈尔滨诚信凯通通信器材有限公司	2,280,000.00	货款	根据销售合同尚未到结算期
河南安彩高科股份有限公司	1,531,112.50	货款	客户未支付完全部货款且未提货
柏岱斯蒂（天津）机械有限公司	1,500,000.00	货款	客户未支付完全部货款且未提货
合 计	5,311,112.50		

（2）截至 2009 年 12 月 31 日止，预收款项余额中预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：无。

(十九)　应付职工薪酬

项　　目	期初账面余额数	本期增加	本期支付	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,062,009.06	184,822,582.74	183,770,204.74	8,114,387.06
二、职工福利费		19,270,599.13	19,270,599.13	
三、社会保险费		37,692,294.23	37,692,294.23	
其中：1. 医疗保险费		8,584,665.13	8,584,665.13	
2. 基本养老保险费		25,953,747.03	25,953,747.03	
3. 年金缴费		123,323.32	123,323.32	
4. 失业保险费		1,186,899.12	1,186,899.12	
5、工伤保险费		1,227,792.79	1,227,792.79	
6. 生育保险费		615,866.84	615,866.84	
四、住房公积金	43,684.59	12,237,465.97	12,263,824.57	17,325.99
五、工会经费	1,745,626.22	3,504,984.22	3,633,599.15	1,617,011.29
六、职工教育经费	6,281,039.71	2,548,479.68	2,251,667.36	6,577,852.03
七、劳动保护费		2,358,329.02	2,358,329.02	
八、非货币性福利		822,605.52	822,605.52	
九、因解除劳动关系给予的补偿		34,280.00	36,980.00	-2,700.00

项　　目	期初账面余额数	本期增加	本期支付	期末账面余额
十、其他	270,485.26	23,564,791.01	23,321,460.65	513,815.62
其中：以现金结算的股份支付				
合计	15,402,844.84	286,856,411.52	285,421,564.37	16,837,691.99

报告期本公司为职工提供的各项非货币性福利内容:公司为职工提供的租房费用，计算依据是租房合同。

(二十)　应交税费

税种	期末数	期初数
增值税	-10,068,088.72	944,440.85
营业税	651,972.85	332,732.63
城建税	252,694.82	225,467.79
所得税	14,607,199.03	10,438,430.61
代扣代缴个人所得税	639,465.47	178,420.23
房产税	1,031,340.89	768,259.42
教育费附加	152,324.76	253,565.23
价格调节基金	78,869.78	12,366.02
政府性基金（地方教育费附加 ）	26,604.41	7,053.82
其他税费	784,089.06	564,688.52
合计	8,156,472.35	13,725,425.12

(二十一) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
溢华（香港）有限公司	2,176,860.29	2,697,960.29	下属子公司流动资金紧张
香港鸿丽科技有限公司	0.00	6,095,208.82	
中国振华(北京)电子工业公司	234,342.61	238,396.50	下属子公司流动资金紧张
振华集团深圳电子有限公司	173,894.81	173,894.81	下属子公司流动资金紧张
重庆大学电气工程有限公司	71,884.22	71,884.22	下属子公司流动资金紧张
中国振华电子集团有限公司	818,000.00		
合计	3,474,981.93	9,277,344.64	

(二十二) 其他应付款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	36,338,510.87	44,414,658.26
1-2 年	8,928,439.37	13,040,959.99
2-3 年	1,706,725.67	8,647,270.88
3 年以上	19,445,512.07	20,228,942.41
合计	66,419,187.98	86,331,831.54

（1）金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	年末账面余额	性质或内容

珠海容成电子科技有限公司	1,000,000.00	技术使用费
北海恒基伟业科技发展有限公司	9,506,274.14	保证金
微波研发平台建设	4,500,000.00	项目尚未结束
合　计	15,006,274.14	

（2）账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
北海恒基伟业科技发展有限公司	9,506,274.14	保证金	合同履行尚未结束
微波研发平台建设	4,500,000.00	项目研发	项目尚未结束
合计	14,006,274.14		

（3）截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：1,698,579.75 元。

（4）关联方其他应付款明细：

单位名称	性质或内容	期末数
贵州振华房地产开发有限公司	购房款	302,080.00
合　计		302,080.00

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项　目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	

一年内到期的非流动负债明细如下：

借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	年末账面余额	
				外币金额	人民币金额
2008 年 10 月 8 日	2010 年 10 月 7 日	人民币	4.23		60,000,000.00
2008 年 12 月 29 日	2010 年 12 月 28 日	人民币	4.23		30,000,000.00

(二十四) 长期借款

（1）长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
抵押贷款		
担保贷款	12,000,000.00	90,000,000.00
信用贷款		
质押贷款		
合　计	12,000,000.00	90,000,000.00

(二十五) 专项应付款

专项应付款明细项目如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注（文号/未结算原因）
信息产业部电子发展基金	1,000,000.00			1,000,000.00	项目未完成
政府性拨款	47,588,166.89	43,212,060.00	21,320,695.83	69,479,531.06	项目未完成
高新二期技改	10,290,000.00	21,260,000.00		31,550,000.00	项目未完成

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注（文号/未结算原因）
年产 100 万部 GSM 手机生产线改造项目	4,000,000.00		4,000,000.00		
合计	62,878,166.89	64,472,060.00	25,320,695.83	102,029,531.06	

(二十六) 其他非流动负债

项　目	年末账面余额	年初账面余额
重点技术创新项目补助	11,480,069.11	8,112,472.87
863 计划政府补助	561,225.91	631,379.11
12 万支真空灭弧室技改项目补助	2,200,000.00	
合　计	14,241,295.02	8,743,851.98

(二十七) 股本

	期初数	本次增减变动（+，-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	93,578,835				-93,578,835	-93,578,835	
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	93,578,000				-93,578,000	-93,578,000	
3. 其他内资持股							
其中：境内法人人持股							
境内自然人持股	835						835
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	264,541,165				93,578,000	93,578,000	358,119,165
1. 人民币普通股	264,541,165				93,578,000	93,578,000	358,119,165
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	358,120,000.00						358,120,000

注：本年有限售条件股中，93,578,000 股已过限售期，成为无限售条件股份，截至 2009 年 12 月 31 日尚有 835 股自然人持股为有限售条件股。

(二十八) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	1,311,919,201.71			1,311,919,201.71
其他资本公积	53,387,780.87	21,706,700.51		75,094,481.38
合计	1,365,306,982.58	21,706,700.51		1,387,013,683.09

报告期资本公积增加额说明：

（1）下属企业技改项目完工，按规定将专项拨款从专项应付款转入资本公积 813 万元；

（2）本公司折价收购振华欧比通信有限公司股权增加资本公积 160 万元；

（3）建新分公司改制成子公司，以经评估确认的资产、负债价值作为认定成本，该成本与其账面价值的差额 1,197 万元调整增加资本公积。

(二十九) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	59,702,496.69	4,170,436.60		63,872,933.29
任意盈余公积	4,816,526.11	4,170,436.60		8,986,962.71
合计	64,519,022.80	8,340,873.20		72,859,896.00

(三十) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	128,851,479.65	112,227,715.74
加: 年初未分配利润调整数（调减“-”）		-6,204,335.74
本年年初未分配利润	128,851,479.65	106,023,380.00
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	31,182,491.09	24,733,973.45
减: 提取法定盈余公积	4,170,436.60	952,936.90
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取任意盈余公积	4,170,436.60	952,936.90
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	151,693,097.54	128,851,479.65

(三十一) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项　目	本年发生额	上年发生额
营业收入	2,207,135,092.21	2,035,471,238.32
其中: 主营业务收入	2,158,003,831.16	1,989,120,422.44
其他业务收入	49,131,261.05	46,350,815.88
营业成本	1,798,595,120.91	1,721,166,405.22
其中: 主营业务成本	1,763,459,741.31	1,682,904,312.40
其他业务成本	35,135,379.60	38,262,092.82

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新型电子元器件	1,022,694,353.07	720,861,062.21	909,805,973.37	637,901,332.27
通信整机产品	936,917,325.75	855,111,004.00	812,899,889.01	758,087,264.19
机电一体化产品	38,357,698.96	31,827,453.31	63,398,872.96	84,023,146.22
其他	209,165,714.43	190,795,601.39	249,366,502.98	241,154,662.54
合　　计	2,207,135,092.21	1,798,595,120.91	2,035,471,238.32	1,721,166,405.22

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、国内	1,452,495,954.26	1,069,316,998.76	1,184,050,253.87	911,757,373.21

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	24,567,643.71	13,918,970.26	31,251,261.99	16,148,890.46
华东地区	303,588,050.14	236,505,128.49	228,709,763.71	300,404,467.56
西北地区	183,290,275.19	110,614,844.80	162,080,743.63	104,798,478.61
华南地区	294,993,810.18	234,978,005.81	355,589,833.76	198,782,044.93
华北地区	138,975,323.50	93,927,584.11	110,431,581.49	83,993,209.32
西南地区	392,739,708.82	310,849,936.21	197,496,999.13	148,291,002.71
华中地区	114,341,142.72	68,522,529.08	98,490,070.16	59,339,279.62
二、国外	754,639,137.95	729,278,122.15	851,420,984.45	809,409,032.01
合　计	2,207,135,092.21	1,798,595,120.91	2,035,471,238.32	1,721,166,405.22

（4）公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
溢华(香港)公司	30,052 万元	13.62%
MAX SUNNY	14,797 万元	6.70%
优思（香港）公司	11,592 万元	5.25%
印度 TATA	7,472 万元	3.39%
黄山永冠通信设备有限公司	6,734 万元	3.05%
合计	70,647 万元	32.01%

(三十二) 营业税金及附加

税　种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城建税	1,408,316.27	1,542,722.61	7%、5%、1%
教育费附加	1,011,645.11	864,560.63	3%
政府性基金（地方教育费附加）	79,529.39	1,256,639.91	1%
营业税	1,858,546.79	1,513,946.14	5%
价格调节基金	826,067.48	243,067.07	1‰
房产税	976,531.04	490,644.43	12%
合　计	6,160,636.08	5,911,580.79	

(三十三) 投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	356,000.00	2,680,455.35
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	8,896,347.43	11,910,003.42
处置长期股权投资产生的投资收益		200,000.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
交易性金融负债持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融负债取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资和买入返售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置持有至到期投资和买入返售金融资产取得的投资收益		
其他投资收益		
合　计	9,252,347.43	14,790,458.77

（2）按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
贵阳市商业银行	351,000.00	
贵州华创证券经纪有限公司		2,680,455.35
贵州科创材料生产力促进中心有限公司	5,000.00	
合　计	356,000.00	2,680,455.35

（3）按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
振华集团财务有限责任公司	4,728,819.06	4,413,297.14
贵州振华房地产开发有限公司	1,640,042.69	1,423,741.17
京瓷振华通信设备有限公司		5,954,313.08
振华集团深圳电子有限公司	2,288,047.10	118,652.03
贵州建新南海科技股份有限公司	239,438.58	
合　计	8,896,347.43	11,910,003.42

(三十四) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	17,906,801.44	16,420,486.80
减：利息收入	6,490,147.40	6,494,286.47
汇兑损失	520,536.10	3,651,062.65
减:汇兑收益	634,213.84	2,389,157.74
手续费及其他	1,110,103.88	1,461,876.21
合　计	12,413,080.18	12,649,981.45

(三十五) 资产减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	14,372,136.00	14,682,764.36
存货跌价损失	24,991,803.10	-2,135,948.47
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		-2,637,403.57
长期股权投资减值损失		536,976.59
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		1,127,935.51

项 目	本年发生额	上年发生额
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	39,363,939.10	11,574,324.42

(三十六) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	1,631,993.94	335,523.02
其中：固定资产处置利得	1,631,993.94	283,959.78
无形资产处置利得		51,563.24
债务重组利得	4,001.10	
非货币性资产交换利得	63,500.00	
罚款收入		
接受捐赠		
政府补助	10,465,789.76	6,256,111.00
1. 标准化软件推广补助		197,000.00
2. 贷款贴息		300,000.00
3. 出口退税		280,938.00
4. 雪凝灾害补助		700,000.00
5. 出口贴息	356,762.31	326,553.00
6. 困难企业岗位补贴	4,451,720.00	
7. 出口产品项目补助	2,648,564.63	
8. 车用整流桥电子基金	1,000,000.00	
9. 年产 100 万部 GSM 手机生产线技术改造项目	718,564.63	
10. 真空灭弧室小型化项目	480,000.00	720,000.00
11. 信息系统集成应用项目	100,000.00	
12. 其他政府性拨款	710,178.19	4,451,620.00
其他	3,543,304.69	17,025,715.74
合计	15,708,589.49	23,617,349.76

(三十七) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	2,433,553.94	597,414.16
其中：固定资产处置损失	2,433,553.94	597,414.16
无形资产处置损失		
债务重组损失	266,000.00	
非货币性资产交换损失		
罚款支出	10,061.33	88,932.04
捐赠支出		

固定资产盘亏		
赔偿金		
违约金		
非常损失		
其他	1,288,493.95	1,580,389.42
合计	3,998,109.22	2,266,735.62

(三十八) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	18,704,218.97	18,701,976.13
递延所得税调整	-94,929.68	-307,402.73
合计	18,609,289.29	18,394,573.40

(三十九) 现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

单位：（人民币）万元

项　　目	金　　额
收到的客户保证金	9,613
收到的往来款项	7,526
其他	4,314
合　　计	21,453

（2）支付的其他与经营有关的现金

单位：（人民币）万元

项　　目	金　　额
管理费用	14,019
销售费用	6,190
支付的往来款项等	16,997
合　　计	37,206

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：（人民币）万元

项　　目	金　　额
玻钝二极管生产线技术改造拨款	2,126
☆☆技改项目拨款	1,600
集成片式电感器技改项目拨款	720
其他	2,439
合　　计	6,885

注：由于公司涉及特种电子元器件生产，部份技改项目不披露项目名称。

(四十)　基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披

露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）计算结果

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（Ⅰ）	1.60%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（Ⅱ）	0.62%	0.03	0.03

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（Ⅰ）	1.31%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（Ⅱ）	0.43%	0.02	0.02

（2）每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	31,182,491.09	24,733,973.45
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	19,014,394.51	16,582,713.85
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	12,168,096.58	8,151,259.60
年初股份总数	4	358,120,000	358,120,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	358,120,000	358,120,000
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	358,120,000	358,120,000
基本每股收益（Ⅰ）	14=1÷12	0.09	0.07

项目	序号	本年数	上年数
基本每股收益（Ⅱ）	15=3÷13	0.03	0.02
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（Ⅰ）	120=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.09	0.07
稀释每股收益（Ⅱ）	21=[3+(16－18)×(1-17)]÷(13+19)	0.03	0.02

(四十一) 现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	42,722,584.48	37,567,242.67
加：资产减值准备	39,363,939.10	11,574,324.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,491,076.43	87,437,971.46
无形资产摊销	1,927,350.50	1,770,781.48
长期待摊费用摊销	1,612,020.75	1,931,479.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	812,560.00	-75,653.44
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		337,544.58
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	17,730,399.38	19,144,267.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,252,347.43	-14,790,458.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-94,929.68	-307,402.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,152,570.89	-77,945,824.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-106,120,993.58	-44,036,951.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	20,435,247.50	71,746,325.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	80,474,336.56	94,353,647.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	552,690,622.45	471,633,312.28
减：现金的年初余额	471,633,312.28	341,229,327.72
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		

补充资料	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	81,057,310.17	130,403,984.56

（2）本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项　目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1．取得子公司及其他营业单位的价格	1,950,000.00	
2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,950,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,469,009.26	
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,950,000.00	
4．取得子公司的净资产	2,813,556.39	
流动资产	2,656,722.76	
非流动资产	156,962.71	
流动负债	129.08	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1．处置子公司及其他营业单位的价格		
2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4．处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

（3）现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	552,690,622.45	471,633,312.28
其中：库存现金	597,405.99	508,026.08
可随时用于支付的银行存款	537,743,288.04	471,125,286.20
可随时用于支付的其他货币资金	14,349,928.42	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	552,690,622.45	471,633,312.28
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方关系及其交易

（一） 关联方关系

1.母公司

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
中国振华电子集团有限公司	国有控股	贵州省贵阳市新天大道 268 号	陈中	生产制造业	159,619.00	36.13%	36.13%	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会	214403825

2.子公司

子公司情况详见本附注六“企业合并及合并财务报表”之（一）。

3.合营企业和联营企业

合营企业及联营企业情况详见本附注八“合并财务报表主要项目”之 8“对合营企业投资和对联营企业投资”。

4.其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国振华集团新天动力有限公司	同一控股股东	214402937
中国振华(北京)电子工业公司	同一控股股东	101110110
振华集团财务有限公司	参股企业	214594772
振华集团深圳电子有限公司	参股企业	192200081
中国振华集团建筑工程公司	同一控股股东	21440107X
贵州振华通信设备有限公司	参股企业	722180701
贵州振华房地产开发有限公司	参股企业	709674424
中国振华集团群英无线电器材厂	同一控股股东	21440297X

(二) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
1、贵州振华新天动力有限公司提供生产办公用水电气	**接受劳务**	**提供水电气**	**协议价**	**25,030,391.69**	**72.63**	**29,550,573.53**	**75.74**
中国振华电子集团百智科技有限公司	接受劳务	提供水电气	协议价	253,702.10	0.74	72,141.33	0.18
中国振华(集团)科技股份有限公司总部	接受劳务	提供水电气	协议价	54,926.55	0.16	55,857.45	0.14

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国振华电子集团宇光电工有限公司	接受劳务	提供水电气	协议价	7,999,164.04	23.21	11,404,872.51	29.23
贵州振华信息技术有限公司	接受劳务	提供水电气	协议价	1,167.52		4,325.08	
中国振华集团云科电子有限公司	接受劳务	提供水电气	协议价	1,723,917.69	5.00	1,596,191.89	4.09
贵州振华天通设备有限公司	接受劳务	提供水电气	协议价	216,053.85	0.63	161,277.46	0.41
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	接受劳务	提供水电气	协议价	62,926.56	0.18	63,291.47	0.16
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	接受劳务	提供水电气	协议价	6,657,155.67	19.32	6,435,853.85	16.50
中国振华电子集团建新机电有限公司	接受劳务	提供水电气	协议价	453,063.30	1.31	1,567,889.46	4.02
中国振华集团永光电子有限公司	接受劳务	提供水电气	协议价	7,608,314.41	22.08	8,188,873.03	20.99
关联交易说明	由于公司在贵州的企业基本在振华工业园区内，园区内企业的水电气供应全部由贵州振华新天动力有限公司提供。						
2、振华集团财务有限责任公司提供贷款	**筹资**	**贷款**	**基准利率**	**85,200,000.00**	**27.62**	**74,000,000.00**	**22.38**
深圳振华富电子有限公司	筹资	贷款	基准利率	10,500,000.00	3.40	7,500,000.00	2.27
贵州省振华电子工业进出公司	筹资	贷款	基准利率			1,000,000.00	0.30
中国振华电子集团建新机电有限公司	筹资	贷款	基准利率	5,400,000.00	1.75	9,500,000.00	2.87
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	筹资	贷款	基准利率			3,000,000.00	0.91
贵州振华天通设备有限公司	筹资	贷款	基准利率	3,300,000.00	1.07	2,000,000.00	0.60
中国振华电子集团宇光电工有限公司	筹资	贷款	基准利率	30,000,000.00	9.72	33,000,000.00	9.98
中国振华集团永光电子有限公司	筹资	贷款	基准利率			9,000,000.00	2.72
深圳市振华微电子有限公司	筹资	贷款	基准利率	19,000,000.00	6.16	3,000,000.00	0.91
贵州振华欧比通信有限公司	筹资	贷款	基准利率			6,000,000.00	1.81
贵州振华信息技术有限公司	筹资	贷款	基准利率	14,000,000.00	4.54		
深圳市康力精密机械有限公司	筹资	贷款	基准利率	3,000,000.00	0.97		
关联交易说明	振华集团财务有限责任公司具有金融许可证，可在振华集团内部办理金融业务。						

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
1. 租赁土地			**38,005,475.00**			**847,711.45**		
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司总部	土地	2,531,640.00	1997.7	2017.7	93,723.00	租赁协议	增加费用
中国振华电子集团有限公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司	土地	21,493,120.00	1997.7	2017.7	445,587.74	租赁协议	增加费用
中国振华电子集团有限公司	中国振华集团永光电子有限公司	土地	8,368,420.00	1997.7	2017.7	184,600.08	租赁协议	增加费用
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	土地	5,612,295.00	1997.7	2017.7	123,800,63	租赁协议	增加费用
2. 租赁厂房			91,405,000.01			8,222,089.96		
中国振华电子集团有限公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司	厂房	30,436,057.98	2009.6	2012.6	1,494,243.24	租赁协议	增加费用
振华集团深圳电子有限公司	深圳市振华通信设备有限公司	厂房	24,358,861.23	2009.1	2009.12	3,669,400.00	租赁协议	增加费用

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
中国振华集团建筑工程公司	中国振华电子集团百智科技有限公司	厂房	5,326,600.00	2008.9	2013.9	461,646.72	租赁协议	增加费用
中国振华(集团)科技股份有限公司总部	振华集团深圳电子有限公司	厂房	31,283,480.80	2009.1	2013.12	2,596,800.00	租赁协议	增加收入

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	30,000,000.00	2009.03.11	2010.03.10	尚未完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	10,000,000.00	2009.05.07	2010.05.06	尚未完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	10,000,000.00	2009.05.31	2010.05.30	尚未完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	30,000,000.00	2008.12.29	2010.12.28	尚未完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	40,000,000.00	2008.10.08	2010.10.07	尚未完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	20,000,000.00	2008.12.16	2010.10.08	尚未完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	10,000,000.00	2009.07.07	2010.07.06	尚未完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	20,000,000.00	2009.07.07	2010.07.06	尚未完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	30,000,000.00	2009.06.18	2010.06.17	尚未完毕
合计		200,000,000.00			

4. 其他关联交易

本公司及所属企业在财务公司存款款情况

年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
195,544,928.21	1,713,269,418.81	1,718,096,102.80	190,718,244.22

(三) 关联方往来款项余额

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	贵州振华通信设备有限公司	13,500,211.56	13,500,211.56
应付账款	中国振华集团建筑工程公司	357,961.92	943,865.03
应付账款	贵州振华新天动力有限公司	3,266,965.78	3,525,995.28
其他应付款	贵州振华房地产开发有限公司	302,080.00	402,080.00
其他应付款	中国振华电子集团有限公司	1,698,579.75	
应收股利	贵州振华房地产开发有限公司	1,718,389.54	
应收股利	振华集团深圳电子有限公司	5,054,888.56	3,669,441.00
应付股利	中国振华(北京)电子工业公司	234,342.61	238,396.50
应付股利	振华集团深圳电子有限公司	173,894.81	173,894.81
应付股利	中国振华电子集团有限公司	818,000.00	

十、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

十一、 承诺事项

（一）原非流通股股东中国振华电子集团有限公司承诺事项及履行情况

2006 年 7 月 10 日，本公司召开的股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置方案，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。原非流通股股东中国振华电子集团有限公司承诺，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）；并承诺在股权分置改革完成后，将在 2006 年年度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。

中国振华电子集团有限公司严格遵守了承诺事项。

（二）2009 年 7 月 28 日，根据股权分置改革方案，原非流通股股东中国振华电子集团有限公司持有的股份 93,578,000 股解除限售上市流通，占公司总股本比例 26.13%,详见 2009 年 7 月 27 日《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

十二、 资产负债表日后事项

重要的资产负债表日后调整事项说明

项目	内　　容	对财务状况和经营成果的影响数
其他应收款	2010 年 1 月 11 日，本公司收到闽发证券有限责任公司理财赔付的“双鹤药业”和“辽宁成大”两只上市公司流通股股票，市值 15,478,403.83 元。根据《企业会计准则第 29 号—资产负债表日后事项》相关规定，此次委托理财资金收回属于资产负债表日后调整事项，由于本公司对此委托理财事项已计提坏账准备 35,000,000.00 元，因此将以前年度多计提的坏账准备 10,478,403.83 元予以冲回。	10,478,403.83

除此之外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无重要的资产负债表日后调整事项。

十三、 其他重要事项

2010 年 1 月 22 日，本公司接贵州振华电子国有资产经营有限公司（该公司为本公司

控股股东中国振华电子集团有限公司的控股股东，以下简称贵州振华）通知，当日，中国电子信息产业集团有限公司（以下简称中国电子）与贵州省人民政府国有资产监督管理委员会（贵州振华电子国有资产经营有限公司出资人，以下简称贵州省国资委）签订了《中国电子增资扩股重组贵州振华协议》，根据该协议，中国电子将对贵州振华投资入股，之后再通过行政划转方式获得贵州省国资委持有的贵州振华部分股权成为贵州振华的控股股东。

该重组事项形成对本公司的间接收购，最终导致中国电子通过贵州振华及其所控股的中国振华电子集团有限公司间接控制本公司，本公司实际控制人将由贵州省国资委变为中国电子。由于中国电子的出资人为国务院国有资产监督管理委员会，所以本公司的最终实际控制人将变更为国务院国资委。由于贵州省国资委将其持有的贵州振华 11.41%的股权无偿划转给中国电子尚须得到国务院国资委的批准，本公司实际控制人的变更还有待股权无偿划转工作的完成。事项具体内容详见 2010 年 1 月 26 日《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） 。

截止本公司年报披露日，中国电子控股贵州振华事项还在办理之中。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1.应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	21,856,645.58	100	20,656,645.58	94.51	1,200,000.00
其他不重大应收账款					
合 计	21,856,645.58	100	20,656,645.58	94.51	1,200,000.00
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款					
单项金额不重大但按信用风险	32,143,755.95	100	12,710,132.76	39.54	19,433,623.19

特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款					
合　计	32,143,755.95	100	12,710,132.76	39.54	19,433,623.19

2.应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内				
1－2 年（含）				
2－3 年（含）				
3－4 年（含）				
4－5 年（含）	2,400,000.00	10.98	1,200,000.00	1,200,000.00
5 年以上	19,456,645.58	89.02	19,456,645.58	0.00
合　计	21,856,645.58	100	20,656,645.58	1,200,000.00
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	6,547,309.13	20.37	261,892.37	6,285,416.76
1－2 年（含）	796,107.25	2.48	63,688.58	732,418.67
2－3 年（含）	4,776,209.03	14.86	871,043.30	3,905,165.73
3－4 年（含）	7,721,866.49	24.02	2,316,559.95	5,405,306.54
4－5 年（含）	6,210,630.98	19.32	3,105,315.49	3,105,315.49
5 年以上	6,091,633.07	18.95	6,091,633.07	0.00
合　计	32,143,755.95	100.00	12,710,132.76	19,433,623.19

3.年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
甘肃省西部娱乐大世界	无关联关系	620,542.00	5 年以上	2.84
山西惠丰机械厂	无关联关系	550,000.00	5 年以上	2.52
河南中原棉纺厂	无关联关系	545,000.00	5 年以上	2.49
新疆水泥厂	无关联关系	465,000.00	5 年以上	2.13
福建省宁得市公安局	无关联关系	450,000.00	5 年以上	2.06
合　计		2,630,542.00		12.04

(二)　其他应收款

1.其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大的其他应收款	249,775,692.38	97.66	46,182,482.72	18.49	203,593,209.66
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险	5,988,632.06	2.34	751,869.90	12.55	5,236,762.16

较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款					
合　计	255,764,324.44	100.00	46,934,352.62	18.35	208,829,971.82

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	258,744,477.93	87.37	46,487,186.02	17.97	212,257,291.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	37,389,807.88	12.63	8,472,035.93	22.66	28,917,771.95
其他不重大其他应收款					
合　计	296,134,285.81	100.00	54,959,221.95	18.56	241,175,063.86

2.其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	191,812,539.24	75.00%	193,929.78	191,618,609.46
1－2 年（含）				
2－3 年（含）	242,694.07	0.09%	36,404.11	206,289.96
3－4 年（含）	2,684,401.40	1.05%	805,320.42	1,879,080.98
4－5 年（含）	295,175.18	0.12%	147,587.59	147,587.59
5 年以上	60,729,514.55	23.74%	45,751,110.72	14,978,403.83
合　计	255,764,324.44	100	46,934,352.62	208,829,971.82
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	219,648,487.81	74.17%	495,540.49	219,152,947.32
1－2 年（含）	1,571,464.12	0.53%	125,717.13	1,445,746.99
2－3 年（含）	13,711,501.07	4.63%	2,056,725.16	11,654,775.91
3－4 年（含）	351,415.12	0.12%	105,424.54	245,990.58
4－5 年（含）	7,351,206.13	2.48%	3,675,603.07	3,675,603.06
5 年以上	53,500,211.56	18.07%	48,500,211.56	5,000,000.00
合　计	296,134,285.81	100	54,959,221.95	241,175,063.86

说明：由于原建新分公司改制为子公司，母公司报表汇总范围发生变化，使得母公司报表期末数与年初数相比变化较大，但对合并报表没有影响。

3.单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
闽发证券有限责任公司	40,000,000.00	24,521,596.17	61.30%	理财损失
贵州振华通信设备有限公司	11,487,186.02	11,487,186.02	100.00%	预计无法收回
贵州振华同创信息产业有限公司	2,580,519.84	2,580,519.84	100.00%	预计无法收回
贵州省教育委员会	2,454,034.50	2,454,034.50	100.00%	预计无法收回
合　计	56,521,740.36	41,043,336.53	72.62%	--

4.本报告期主要转回的坏账准备情况说明

2010 年 1 月 11 日，公司收到闽发证券有限责任公司理财赔付的“双鹤药业”和“辽宁成大”两只上市公司流通股股票，市值 15,478,403.83 元。根据《企业会计准则第 29 号—资产负债表日后事项》相关规定，此次委托理财资金收回属于资产负债表日后调整事项，由于本公司对此委托理财事项已计提坏账准备 35,000,000.00 元，因此将以前年度多计提的坏账准备 10,478,403.83 元予以冲回。

5.本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无

6.年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
中国振华电子集团宇光电工有限公司	子公司	54,791,997.59	1 年以内	21.42
闽发证券有限责任公司		40,000,000.00	5 年以上	15.64
深圳市振华通信设备有限公司	子公司	30,000,000.00	1 年以内	11.73
中国振华电子集团建新机电有限公司	子公司	24,359,363.77	1 年以内	9.52
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	子公司	19,400,000.00	1 年以内	7.59
合　计		168,551,361.36		65.90

(三)长期股权投资

1.长期股权投资分列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
对子公司投资	1,286,470,047.24	118,781,259.42		1,405,251,306.66
对合营企业投资				
对联营企业投资	200,442,859.66	8,656,908.85	7,842,681.85	201,257,086.66
对其他企业投资	13,668,472.02			13,668,472.02
合计	1,500,581,378.92	127,438,168.27	7,842,681.85	1,620,176,865.34
减：长期股权投资减值准备	1,868,472.02			1,868,472.02
净额	1,498,712,906.90	127,438,168.27	7,842,681.85	1,618,308,393.32

2.按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	持股比例（%）	表决权比例（%）
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	191,625,462.03	351,319,749.53	27,459,156.34		378,778,905.87	95.00	95.00
深圳市振华微电子有限公司	79,200,000.00	78,506,564.57			78,506,564.57	87.53	87.53
深圳市振华通信设备有限公司	8,000,000.00	27,265,000.00	45,000,000.00		72,265,000.00	96.54	96.54
深圳市振华重大新电气有限公司	6,000,000.00	16,000,000.00			16,000,000.00	80.00	80.00

被投资单位名称	初始投资额	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市康力精密机械有限公司	31,400,000.00	31,400,000.00			31,400,000.00	82.00	82.00
深圳振华富电子有限公司	23,550,000.00	53,750,000.00	2,500.00		53,752,500.00	75.00	75.00
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	5,048,277.80	5,048,277.80			5,048,277.80	88.31	88.31
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	70.00	70.00
贵州振华信息技术有限公司	9,350,000.00	9,350,000.00			9,350,000.00	93.50	93.50
贵州省振华电子工业进出口公司	1,704,700.00	1,704,700.00			1,704,700.00	100.00	100.00
中国振华集团云科电子有限公司	122,891,576.13	122,891,576.13			122,891,576.13	95.00	95.00
贵州振华天通设备有限公司	4,750,000.00	4,750,000.00	10,450,000.00		15,200,000.00	95.00	95.00
中国振华集团永光电子有限公司	178,428,726.93	178,428,726.93			178,428,726.93	62.00	62.00
贵州振华数码科技有限公司	86,640,000.00	86,640,000.00			86,640,000.00	100.00	100.00
贵州振华欧比通信有限公司	8,600,000.00	1. 8,600,000.00	3,612,000.00		12,212,000.00	58.00	58.00
中国振华电子集团宇光电工有限公司	257,907,990.94	257,907,990.94			257,907,990.94	100.00	100.00
贵州振华百智通信有限公司	36,975,991.71	45,907,461.34			45,907,461.34	75.00	75.00
中国振华电子集团建新机电有限公司	30,307,603.08	0.00	30,307,603.08		30,307,603.08	99.00	99.00
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	1,950,000.00	0.00	1,950,000.00		1,950,000.00	65.00	65.00
贵州华创证券经纪有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	2.50	2.50
贵阳市商业银行	6,700,000.00	6,700,000.00			6,700,000.00	1.25	1.25
贵州科创材料生产力促进中心有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00	10.00	10.00

被投资单位名称	初始投资额	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	持股比例（%）	表决权比例（%）
贵州振华通信设备有限公司	1,868,472.02	1,868,472.02			1,868,472.02	15.00	15.00
合计	1,104,998,800.64	1,300,138,519.26	118,781,259.42		1,418,919,778.68		

3.按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	初始投资额	年初账面余额
振华集团财务有限责任公司	35.00%	35.00	53,886,301.71	61,457,362.67
贵州振华房地产开发有限公司	49.00%	49.00	69,294,560.28	72,795,829.15
振华集团深圳电子有限公司	49.00%	49.00	62,743,235.04	66,189,667.84
合　计			185,924,097.03	200,442,859.66

（续上表）

被投资单位名称	本年追加投资额（减：股权出让额）	本年权益增减额	本年现金红利	年末账面余额
振华集团财务有限责任公司		1,242,314.33	3,486,504.73	62,699,677.00
贵州振华房地产开发有限公司		-1,330,686.87		71,465,142.28
振华集团深圳电子有限公司		902,599.54		67,092,267.38
合　计		814,227.00	3,486,504.73	201,257,086.66

4.长期股权投资减值情况

被投资单位名称	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
贵州振华通信设备有限公司	1,868,472.02				1,868,472.02
合　计	1,868,472.02				1,868,472.02

(四)营业收入、营业成本

1.营业收入、营业成本明细如下：

项　　目	本年发生额	上年发生额
营业收入	8,947,410.59	52,524,176.69
其中：主营业务收入		43,378,957.60
其他业务收入	8,947,410.59	9,145,219.09
营业成本	3,274,960.67	70,694,304.09
其中：主营业务成本		66,412,239.26
其他业务成本	3,274,960.67	4,282,064.83

说明：由于原建新分公司改制为子公司，母公司报表汇总范围发生变化，使得母公司报表期末数与年初数相比变化较大，但对合并报表没有影响。

2.主营业务按产品类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

机电一体化产品			44,524,829.88	67,433,281.93
其他	8,947,410.59	3,274,960.67	7,999,346.81	3,261,022.16
合　　计	8,947,410.59	3,274,960.67	52,524,176.69	70,694,304.09

(五)投资收益

1.投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	52,436,182.92	52,654,022.50
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	8,656,908.85	11,910,003.42
处置长期股权投资产生的投资收益		200,000.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
交易性金融负债持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融负债取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资和买入返售金融资产持有期间取得的投资收益	1,077,412.49	755,812.31
处置持有至到期投资和买入返售金融资产取得的投资收益		
其他投资收益		
合计	62,170,504.26	65,519,838.23

2.按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
贵阳市商业银行	351,000.00		本年分红
中国振华电子集团宇光电工有限公司	1,424,136.02		本年分红
贵州振华欧比通信有限公司		6,240,332.84	本年未分红
贵州振华数码科技有限公司		3,096,701.95	本年未分红
贵州振华亚太高新电子材料有限公司		224,000.00	本年未分红
深圳振华富电子有限公司	3,212,550.78	2,152,122.63	经营业绩发生变动
中国振华集团永光电子有限公司	5,602,834.18	4,340,000.00	经营业绩发生变动
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	35,374,110.44	27,459,156.34	经营业绩发生变动
中国振华集团云科电子有限公司	6,466,551.50	6,430,629.00	经营业绩发生变动
深圳市中匀仓储货物运输有限公司		30,624.39	本年未分红
贵州华创证券经纪有限公司		2,680,455.35	本年未分红
贵州科创材料生产力促进中心有限公司	5,000.00		本年分红
合　　计	52,436,182.92	52,654,022.50	

3.按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州振华房地产开发有限公司	1,640,042.69	1,423,741.17	经营业绩发生变动
振华集团财务有限责任公司	4,728,819.06	4,413,297.14	经营业绩发生变动
振华集团深圳电子有限公司	2,288,047.10	118,652.03	经营业绩发生变动
贵州振华百智通信有限公司		5,954,313.08	上一年度中未纳入合并范围时按持股比例确认的投资收益
合　计	8,656,908.85	11,910,003.42	

(六)现金流量表补充资料

1.采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,704,366.06	10,740,697.29
加：资产减值准备	2,204,079.87	12,537,595.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,312,604.40	8,779,016.79
无形资产摊销	140,302.66	68,495.19
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-527,721.48	-104,198.02
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,274,080.00	6,857,342.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-62,170,504.26	-65,519,838.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		25,205,937.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	83,348,305.20	2,298,919.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,167,442.59	-51,002,078.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	79,452,955.04	-50,138,109.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	61,112,489.60	32,735,784.10
减：现金的年初余额	32,735,784.10	44,242,569.27
加：现金等价物的年末余额		

补充资料	本年金额	上年金额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	28,376,705.50	-11,506,785.17

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-801,560.00	为子公司处理固定资产损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,465,789.76	报告期各子公司收到的技改项目补助款及困难企业岗位补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益	63,500.00	
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-261,998.90	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,478,403.83	为资产负债表日后调整事项. 2010 年 1 月 11 日，公司收到闽发证券有限责任公司理财赔付的“双鹤药业”和“辽宁成大”两只上市公司流通股股票，市值 15,478,403.83 元。根据《企业会计准则第 29 号—资产负债表日后事项》相关规定，此次委托理财资金收回属于资产负债表日后调整事项，由于本公司对此委托理财事项已计提坏账准备 35,000,000.00 元，因此将以前年度多计提的坏账准备 10,478,403.83 元予以冲回。
对外委托贷款取得的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,244,749.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,102,238.84	
少数股东权益影响额（税后）	2,072,250.75	
合计	19,014,394.51	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.60	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.03	0.03

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及其原因说明

1. 资产负债表项目：

项目	年末余额	年初余额	差异额	差异率(%)	备注
预付款项	129,740,578.93	84,998,968.26	44,741,610.67	52.64	本年预付的设备款、材料款增加
应收股利	6,773,278.10	3,669,441.00	3,103,837.10	84.59	联营企业贵州振华房地产开发有限公司、振华集团深圳电子有限公司本年分配的红利尚未收到
投资性房地产	171,368,351.95	118,042,494.92	53,325,857.03	45.18	中国振华电子集团建新机电有限公司将其原自用的办公楼及厂房，转为租赁用房。
在建工程	102,382,521.80	70,770,980.01	31,611,541.79	44.67	加大对片钽电容器等技改项目的投入
固定资产清理	415,645.05	192,281.31	223,363.74	116.17	本年期末待报废的固定资产比上年期末增加
开发支出	90,841.22	2,487,575.61	-2,396,734.39	-96.35	2009 年度将不再符合资本化条件的研发费用转入了当期费用
长期待摊费用	6,155,440.01	4,193,832.91	1,961,607.10	46.77	本年子公司中国振华电子集团宇光电工有限公司对租入厂房进行装修改造
预收款项	143,328,841.39	67,743,629.69	75,585,211.70	111.58	客户预付货款，企业尚未发货
应交税费	8,156,472.35	13,725,425.12	-5,568,952.77	-40.57	本年欠缴税额减少
应付股利	3,474,981.93	9,277,344.64	-5,802,362.71	-62.54	子公司支付了应付的股利

项目	年末余额	年初余额	差异额	差异率(%)	备注
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00		90,000,000.00		上一年度的长期借款转入
长期借款	12,000,000.00	90,000,000.00	-78,000,000.00	-86.67	上一年度的长期借款转出至一年内到期的非流动负债
专项应付款	102,029,531.06	62,878,166.89	39,151,364.17	62.27	本年收到的与资产相关的政府补助款增加
其他非流动负债	14,241,295.02	8,743,851.98	5,497,443.04	62.87	本年收到的与收益相关的政府补助款增加

2. 利润表项目

项　　目	本期金额	上期金额	差异额	差异率（%）	备注
资产减值损失	39,363,939.10	11,574,324.42	27,789,614.68	240.10	本年计提的存货跌价损失准备额较大
投资收益	9,252,347.43	14,790,458.77	-5,538,111.34	-37.44	1. 上一年度的联营公司京瓷振华通信设备有限公司自 2008 年 7 月以后纳入合并范围；2. 其他参股企业 2009 年分配的红利减少
营业外收入	15,708,589.49	23,617,349.76	-7,908,760.27	-33.49	2008 年度无偿受让日本京瓷株式会社股权 893 万元
营业外支出	3,998,109.22	2,266,735.62	1,731,373.60	76.38	主要是子公司对淘汰的固定资产进行清理，增加处置固定资产损失 139 万元所致。

3. 现金流量表项目

项　　目	本期金额	上期金额	差异额	差异率(%)	备注
收回投资收到的现金		9,037,990.43	-9,037,990.43	-100.00	本年对外投资未减少
取得投资收益收到的现金	3,842,504.73	7,046,504.69	-3,203,999.96	-45.47	本年收到的红利减少
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	3,141,019.60	701,002.50	2,440,017.10	348.08	本年固定资产处置增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	84,176,145.36	62,559,658.66	21,616,486.70	34.55	本年的在建工程投入增加
投资支付的现金	3,612,000.00		3,612,000.00		本年收购子公司贵州振华欧比通信有限公司的 15%股份股权支付 361.20 万元
吸收投资收到的现金	8,801,149.21	5,807,223.00	2,993,926.21	51.56	其他股东对子公司增加投资
收到其他与筹资活动有关的现金	68,851,590.00	36,845,841.00	32,005,749.00	86.86	本年收到的政府补助款增加
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	30,076,412.44	22,334,244.93	7,742,167.51	34.67	本年偿付的利息增加

十六、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年3月29日决议批准。

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 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明。

五、 公司章程。

六、 上述文件备置地点：董事会办公室。

中国振华（集团）科技股份有限公司

董 事 会

法定代表人签名：陈中

二０一０年三月三十一日