中国振华（集团）科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2013]第 1-00502 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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

目　　录

- 审计报告 …… 第 1-2 页
- 财务报表 …… 第 3-14 页
- 财务报表附注 …… 第 15-86 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

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

审 计 报 告

大信审字[2013]第 1-00502 号

中国振华（集团）科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

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

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2012 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：陈立新

中 国 • 北 京　　中国注册会计师：张玮

二〇一三年四月二十三日

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、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：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	489,244,865.18	629,585,004.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	273,433,973.53	227,740,577.12
应收账款	705,708,433.43	482,859,826.65
预付款项	135,404,761.62	192,019,174.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	4,615,715.13	2,234,969.83
其他应收款	149,884,816.13	84,446,231.58
买入返售金融资产		
存货	746,972,206.41	791,518,206.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,505,264,771.43	2,410,403,991.02
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,384,599.89	9,083,295.49
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	169,778,972.36	248,462,563.62
投资性房地产	157,586,676.98	162,721,054.24
固定资产	772,638,061.82	767,956,429.91
在建工程	36,791,702.01	34,411,213.10
工程物资		0.00
固定资产清理	171,151.08	138,355.47
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,619,699.29	8,492,459.36
开发支出		

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

商誉		
长期待摊费用	9,946,529.76	9,858,607.71
递延所得税资产	22,408,508.63	18,890,051.75
其他非流动资产		0.00
非流动资产合计	1,199,325,901.82	1,260,014,030.65
资产总计	3,704,590,673.25	3,670,418,021.67
流动负债:		
短期借款	402,754,849.44	528,604,529.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	81,735,468.31	84,234,982.07
应付账款	347,403,518.96	302,533,886.31
预收款项	75,864,110.74	126,872,514.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,865,695.11	4,949,263.68
应交税费	13,842,368.42	-813,621.36
应付利息	44,277.78	0.00
应付股利	6,895,601.67	6,251,842.92
其他应付款	80,080,253.85	75,319,913.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,017,486,144.28	1,217,953,310.74
非流动负债:		
长期借款	140,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	37,477,000.00	10,098,500.00
预计负债		0.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	81,295,807.56	63,367,543.05
非流动负债合计	258,772,807.56	78,466,043.05
负债合计	1,276,258,951.84	1,296,419,353.79
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	358,120,000.00	358,120,000.00
资本公积	1,420,485,097.75	1,428,059,412.84
减：库存股		

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

专项储备		
盈余公积	95,320,021.22	79,501,542.84
一般风险准备		
未分配利润	270,529,411.58	215,645,293.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,144,454,530.55	2,081,326,249.38
少数股东权益	283,877,190.86	292,672,418.50
所有者权益（或股东权益）合计	2,428,331,721.41	2,373,998,667.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,704,590,673.25	3,670,418,021.67

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

2、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：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	117,023,111.70	74,093,891.33
交易性金融资产		
应收票据	24,168,404.37	17,643,697.84
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	66,952,738.47	44,210,505.50
其他应收款	321,330,044.72	194,848,428.83
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	529,474,299.26	330,796,523.50
非流动资产：		
可供出售金融资产	12,384,599.89	9,083,295.49
持有至到期投资		10,500,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,641,712,078.92	1,697,598,813.10
投资性房地产	102,377,282.76	105,165,153.96
固定资产	41,542,764.70	43,528,289.98
在建工程	4,385,608.30	4,385,608.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

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

无形资产	1,081,422.11	1,122,169.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,803,483,756.68	1,871,383,330.43
资产总计	2,332,958,055.94	2,202,179,853.93
流动负债:		
短期借款	140,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	526,969.83	526,969.83
预收款项	317,400.00	317,400.00
应付职工薪酬	34,032.41	20,283.91
应交税费	2,515,165.14	400,983.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	90,749,256.80	124,898,370.75
一年内到期的非流动负债		90,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	234,142,824.18	296,164,007.95
非流动负债:		
长期借款	140,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		1,000,000.00
非流动负债合计	140,000,000.00	1,000,000.00
负债合计	374,142,824.18	297,164,007.95
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	358,120,000.00	358,120,000.00
资本公积	1,364,055,178.82	1,375,023,384.94
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	95,320,021.22	79,501,542.84
一般风险准备		
未分配利润	141,320,031.72	92,370,918.20
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,958,815,231.76	1,905,015,845.98
负债和所有者权益（或股东权	2,332,958,055.94	2,202,179,853.93

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

益）总计		

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

3、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：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,973,893,761.99	3,339,397,310.92
其中：营业收入	2,973,893,761.99	3,339,397,310.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,921,513,703.68	3,304,934,607.28
其中：营业成本	2,383,451,423.11	2,809,679,273.96
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	7,119,423.56	6,892,102.73
销售费用	141,684,926.58	127,396,167.96
管理费用	328,052,125.65	300,353,987.77
财务费用	25,056,503.67	19,487,437.53
资产减值损失	36,149,301.11	41,125,637.33
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）	29,811,355.99	12,064,522.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,022,355.27	10,828,698.59
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	82,191,414.30	46,527,226.13
加：营业外收入	33,969,080.84	26,268,911.51
减：营业外支出	2,766,560.03	2,229,681.50
其中：非流动资产处置损失	1,427,371.69	1,708,145.75

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

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	113,393,935.11	70,566,456.14
减：所得税费用	20,785,856.92	21,487,285.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	92,608,078.19	49,079,170.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润	75,041,488.63	55,389,151.77
归属于母公司所有者的净利润	85,027,396.26	42,250,210.89
少数股东损益	7,580,681.93	6,828,959.90
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.12
（二）稀释每股收益	0.24	0.12
七、其他综合收益	3,301,304.40	-6,944,225.02
八、综合收益总额	95,909,382.59	42,134,945.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,328,700.66	35,319,958.02
归属于少数股东的综合收益总额	7,580,681.93	6,814,987.75

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：75,041,488.63 元。

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：肖立书 会计机构负责人：潘文章

4、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：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	7,649,699.70	7,610,427.36
减：营业成本	2,787,871.20	2,787,871.20
营业税金及附加	1,022,035.31	1,121,512.00
销售费用		
管理费用	20,938,140.21	20,359,348.33
财务费用	7,821,577.29	6,054,847.64
资产减值损失	-10,879,304.08	20,163,282.21
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)	93,154,167.13	68,687,037.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,956,240.69	10,634,782.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	79,113,546.90	25,810,603.12
加：营业外收入	27,588.45	19,294.20

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

减：营业外支出	48,743.45	5,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,092,391.90	25,824,897.32
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,092,391.90	25,824,897.32
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.12
（二）稀释每股收益	0.24	0.12
六、其他综合收益	3,301,304.40	-6,824,702.78
七、综合收益总额	82,393,696.30	19,000,194.54

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：肖立书 会计机构负责人：潘文章

5、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：元

项目	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	2,439,595,370.36	3,041,310,096.83
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	67,729,564.85	218,404,118.59
收到其他与经营活动有关的现金	188,349,907.08	113,325,034.39

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

经营活动现金流入小计	2,695,674,842.29	3,373,039,249.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,796,072,043.15	2,624,739,942.93
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	519,295,746.90	484,801,747.87
支付的各项税费	61,899,100.82	73,958,022.00
支付其他与经营活动有关的现金	296,010,921.22	192,828,013.06
经营活动现金流出小计	2,673,277,812.09	3,376,327,725.86
经营活动产生的现金流量净额	22,397,030.20	-3,288,476.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,072,195.46	1,241,223.21
取得投资收益所收到的现金	5,031,232.75	6,423,193.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,273,222.33	3,183,049.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,651,061.44	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,027,711.98	10,847,466.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,508,700.42	126,828,265.16
投资支付的现金	3,606,582.58	
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	136,115,283.00	126,828,265.16
投资活动产生的现金流量净额	-116,087,571.02	-115,980,799.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000.00	9,627,192.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,000.00	9,627,192.76

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

取得借款收到的现金	793,259,899.32	650,104,529.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	147,663,185.00	8,750,141.22
筹资活动现金流入小计	941,223,084.32	668,481,862.98
偿还债务支付的现金	832,109,578.88	507,057,213.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,288,627.87	32,348,004.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,954,586.96	9,237,655.17
支付其他与筹资活动有关的现金		32,447,812.44
筹资活动现金流出小计	881,398,206.75	571,853,029.82
筹资活动产生的现金流量净额	59,824,877.57	96,628,833.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	125,116.65	-691,296.04
五、现金及现金等价物净增加额	-33,740,546.60	-23,331,738.08
加：期初现金及现金等价物余额	489,017,859.95	512,349,598.03
六、期末现金及现金等价物余额	455,277,313.35	489,017,859.95

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

6、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：元

项目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	133,626,054.01	285,859,569.38
经营活动现金流入小计	133,626,054.01	285,859,569.38
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,458,150.15	9,937,456.81
支付的各项税费	1,243,581.57	1,329,096.17
支付其他与经营活动有关的现金	185,178,744.08	244,887,237.62
经营活动现金流出小计	196,880,475.80	256,153,790.60

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

经营活动产生的现金流量净额	-63,254,421.79	29,705,778.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	29,830,721.99	17,800,000.00
取得投资收益所收到的现金	27,183,201.18	66,101,341.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		472,077.00
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	57,013,923.17	84,373,418.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,800.00	133,172.00
投资支付的现金	38,742,971.66	26,805,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,778,771.66	26,938,172.00
投资活动产生的现金流量净额	18,235,151.51	57,435,246.35
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	310,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,600,000.00	
筹资活动现金流入小计	312,600,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,051,509.35	6,631,986.94
支付其他与筹资活动有关的现金	2,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	224,651,509.35	146,631,986.94
筹资活动产生的现金流量净额	87,948,490.65	-41,631,986.94
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	42,929,220.37	45,509,038.19
加：期初现金及现金等价物余额	74,093,891.33	28,584,853.14
六、期末现金及现金等价物余额	117,023,111.70	74,093,891.33

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

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

7、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
本期金额

单位：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	1,428,059,412.84			79,501,542.84		215,645,293.70		292,672,418.50	2,373,998,667.88
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	1,428,059,412.84			79,501,542.84		215,645,293.70		292,672,418.50	2,373,998,667.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-7,574,315.09			15,818,478.38		54,884,117.88		-8,795,227.64	54,333,053.53
（一）净利润							85,027,396.26		7,580,681.93	92,608,078.19
（二）其他综合收益		3,301,304.40								3,301,304.40
上述（一）和（二）小计		3,301,304.40					85,027,396.26		7,580,681.93	95,909,382.59
（三）所有者投入和减少资本		-10,875,619.49							-7,777,563.86	-18,653,183.35
1．所有者投入资本									300,000.00	300,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-10,875,619.49							-8,077,563.86	-18,953,183.35
（四）利润分配					15,818,478.38		-30,143,278.38		-8,598,345.71	-22,923,145.71
1．提取盈余公积					15,818,478.38		-15,818,478.38			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-14,324,800.00		-8,598,345.71	-22,923,145.71

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

4．其他										
（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										
（七）其他										
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,420,485,097.75			95,320,021.22		270,529,411.58		283,877,190.86	2,428,331,721.41

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	1,420,734,192.92			74,336,563.38		178,560,062.27		247,393,730.80	2,279,144,549.37
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	1,420,734,192.92			74,336,563.38		178,560,062.27		247,393,730.80	2,279,144,549.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		7,325,219.92			5,164,979.46		37,085,231.43		45,278,687.70	94,854,118.51
（一）净利润							42,250,210.89		6,828,959.90	49,079,170.79
（二）其他综合收益		-6,930,252.87							-13,972.15	-6,944,225.02
上述（一）和（二）小计		-6,930,252.87					42,250,210.89		6,814,987.75	42,134,945.77

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

（三）所有者投入和减少资本		14,255,472.79							45,085,683.69	59,341,156.48
1．所有者投入资本									9,627,192.76	9,627,192.76
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		14,255,472.79							35,458,490.93	49,713,963.72
（四）利润分配					5,164,979.46		-5,164,979.46		-6,621,983.74	-6,621,983.74
1．提取盈余公积					5,164,979.46		-5,164,979.46			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-6,621,983.74	-6,621,983.74
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,428,059,412.84			79,501,542.84		215,645,293.70		292,672,418.50	2,373,998,667.88

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计

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

一、上年年末余额	358,120,000.00	1,375,023,384.94			79,501,542.84		92,370,918.20	1,905,015,845.98
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	1,375,023,384.94			79,501,542.84		92,370,918.20	1,905,015,845.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-10,968,206.12			15,818,478.38		48,949,113.52	53,799,385.78
（一）净利润							79,092,391.90	79,092,391.90
（二）其他综合收益		-10,968,206.12						-10,968,206.12
上述（一）和（二）小计		-10,968,206.12						68,124,185.78
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					15,818,478.38		-30,143,278.38	-14,324,800.00
1．提取盈余公积					15,818,478.38		-15,818,478.38	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-14,324,800.00	-14,324,800.00
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,364,055,178.82			95,320,021.22		141,320,031.72	1,958,815,231.76

上年金额

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

单位：元

项目	上年金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,381,848,087.72			74,336,563.38		71,711,000.34	1,886,015,651.44
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	1,381,848,087.72			74,336,563.38		71,711,000.34	1,886,015,651.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-6,824,702.78			5,164,979.46		20,659,917.86	19,000,194.54
（一）净利润							25,824,897.32	25,824,897.32
（二）其他综合收益		-6,824,702.78						-6,824,702.78
上述（一）和（二）小计		-6,824,702.78					25,824,897.32	19,000,194.54
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					5,164,979.46		-5,164,979.46	
1．提取盈余公积					5,164,979.46		-5,164,979.46	
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								

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

2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,375,023,384.94			79,501,542.84		92,370,918.20	1,905,015,845.98

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

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

中国振华（集团）科技股份有限公司
财务报表附注

2012 年 1 月 1 日——2012 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“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。公司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%。公司于1998年4月在贵州省工商行政管理局变更注册登记。

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%，社会公众持股比例由42.48%变为49.70%。公司于2001年5月在贵州省工商行政管理局变更注册登记，营业执照注册号为5200001202159。

2006年6月12日，本公司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%，社会公众持股比例由49.70%变为63.87%。

注册地址：贵阳市乌当区新添大道北段268号

法定代表人：陈中

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

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

公司主营业务按行业性质分为四大板块：一是以移动通信终端、电子电话机、通信天线等为主的专用整机板块；二是以片式电阻、电容、电感、半导体二三极管、集成电路等为主的高新电子板块；三是以高压真空灭弧室、手机／动力电池、电子材料等为主的集成电路与关键元器件板块；四是以进出口贸易、信息化服务等为主的现代电子商贸与园区服务板块。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）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。购买方为企业合并发生的审计、法

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

律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除

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

按照《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之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

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

（5）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2）管理层没有意图持有至到期；

3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	经测试无特殊风险的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

注：本公司对行政事业单位及信誉好的客户（指客户严格按照交易合同期付款，业务往来时间在二年以上，无拖欠货款记录的）可不计提坏账准备。

11. 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。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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

12. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

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

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

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

14. 固定资产

（1）固定资产确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具等；折旧方法

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

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

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租

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

赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

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

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

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，

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

以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

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

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

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

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

18. 长期待摊费用

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

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

20. 收入

（1）销售商品

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

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

（2）提供劳务

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

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

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

（3）让渡资产使用权

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

21. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

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

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

23. 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。

24. 持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

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

（2）持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

本公司本报告期无需要披露的会计政策变更事项。

（2）主要会计估计变更说明

本公司本报告期无需要披露的会计估计变更事项。

26. 前期会计差错更正

本公司本报告期无需要披露的前期会计差错更正事项。

三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得税	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
价格调节基金	产品或劳务销售收入	0.1%

（二）税收优惠及批文

本公司及子公司执行的企业所得税税收优惠情况见下表：

企业名称	税率（%）	备注
中国振华电子集团宇光电工有限公司	15	注1
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	15	注2
中国振华集团永光电子有限公司	15	注3
中国振华集团云科电子有限公司	15	注4

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

企业名称	税率（%）	备注
中国振华电子集团欧比通信有限公司	15	注5
深圳市振华微电子有限公司	15	注6
深圳振华富电子有限公司	15	注7

注 1：中国振华电子集团宇光电工有限公司于 2011 年 9 月 28 日被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GF201152000034；有效期三年。该公司 2012 年享受按 15%的税率缴纳企业所得税；

注 2：中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）于 2012 年 4 月 13 日经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准被认定为高新技术企业，证书编号：GF201252000019，有效期三年，该公司 2012 年度享受企业所得税 15%的优惠税率；

注 3：中国振华集团永光电子有限公司于 2009 年 4 月 15 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR200952000015，享受 15%的所得税优惠税率。2012 年申请国家高新技术企业已经获批准，尚未取得证书。2012 年 4 月 20 号公司已向税务局备案成功。2012 年度公司享受 15%企业所得税的税收优惠；

注 4：中国振华集团云科电子有限公司于 2012 年 4 月 13 日获得高新技术企业证书，编号为 GF201252000006，有效期为三年。该公司 2012 年享有高新技术企业企业所得税税收优惠，优惠税率为 15%；

注 5：中国振华电子集团欧比通信有限公司于 2010 年 7 月 14 日被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201052000003;有效期三年。该公司 2012 年按 15%的税率缴纳企业所得税；

注 6：深圳市振华微电子有限公司于 2010 年 9 月 6 日被深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号 GR201044200218，有效期三年。该公司 2012 年度企业所得税税率为 15%；

注 7：深圳振华富电子有限公司于 2012 年 9 月 12 日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号 GF201244200102，有效期三年。该公司 2012 年度企业所得税税率为 15%。

四、企业合并及合并财务报表

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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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

1. 子公司情况

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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	电子产品、各种微波电子管、电真空器件等产品的生产销售
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	控股子公司	贵阳	工业	36,980.91	开发生产销售电子元器件
中国振华集团永光电子有限公司	控股子公司	贵阳	工业	28,543.78	半导体分立器件的开发、生产、销售及服务
中国振华集团云科电子有限公司(注 1)	全资子公司	贵阳	工业	14,725.96	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	外贸
中国振华电子集团欧比通信有限公司	控股子公司	贵阳	工业	2,000.00	手机品牌推广、产品销售及市场服务
贵州振华信息技术有限公司(注 2)	控股子公司	贵阳	工业	1,000.00	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(注 3)	全资子公司	贵阳	工业	1,600.00	天线通信设备制造
贵州振华新能源科技有限公司	全资子公司	贵阳	工业	3,000.00	GSM 通信产品开发、生产、销售与服务
中国振华电子集团百智科技有限公司	全资子公司	贵阳	工业	12,325.33(注 8)	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	全资子公司	贵阳	工业	1,200.00	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	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(注 4)	全资子公司	深圳	工业	6,810.00	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(注 5)	控股子公司	深圳	工业	11,738.00	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	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	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	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	模具机箱机柜开发生产销售
东莞市振华新能源科技有限公司	控股子公司	东莞	工业	5,000.00	锂离子电池和超级电容器，以及相应储能系统和组件的研制、开发、生产、销售及服务

子公司全称	年末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益（万元）	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	25,790.80		100	100	是			
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	37,877.89		95	95	是	7,011.83		
中国振华集团永光电子有限公司	17,842.87		62	62	是	15,390.27		
中国振华集团云科电子有限公司(注 1)	14,725.96		100	100	是			
贵州省振华电子工业进出口公司	170.47		100	100	是			
中国振华电子集团欧比通信有限公司	1,221.20		58	58	是	2,468.11		
贵州振华信息技术有限公司(注 2)	935.00		98.50	98.50	是	13.98		
贵州振华天通设备有限公司(注 3)	1,520.00		100.00	100.00	是			

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

子公司全称	年末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益（万元）	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
贵州振华新能源科技有限公司(注 4)	8,664.00		100.00	100.00	是			
中国振华电子集团百智科技有限公司(注 5)	3,697.60		100.00	100.00	是			
中国振华电子集团建新机电有限公司	3,030.76		100.00	100.00	是			
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	195.00		65.00	65.00	是	-69.45		
深圳市振华微电子有限公司(注 6)	7,850.66		100.00	100.00	是			
深圳市振华通信设备有限公司(注 7)	7,226.50		94.28	97.78	是	290.55		
深圳市振华重大新电气有限公司	1,600.00		80.00	80.00	是	-468.72		
深圳振华富电子有限公司	5,375.25		75.00	75.00	是	2,876.03		
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	504.83		88.31	88.31	是	93.14		
深圳市康力精密机械有限公司	3,140.00		82.00	82.00	是	-211.60		
东莞市振华新能源科技有限公司(注 8)	4,950.00		99.00	99.00	是	44.19		

注 1：报告期，本公司受让子公司深圳市振华微电子有限公司所持中国振华集团云科电子有限公司 5%的股权后，对其持股比例增至 100%；

注 2：本公司及通过子公司直接或间接合并持有其 98.5%股权；

注 3：本公司及通过子公司深圳市振华通信设备有限公司合并持有其 100%股权；

注 4：报告期，贵州振华亚普精密机械有限公司更名为贵州振华新能源科技有限公司；

注 5：报告期，本公司受让溢华（香港）有限公司所持有中国振华电子集团百智科技有限公司 25%的股权后，直接持有期 100%股权；

注:6：本公司及通过子公司中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）直接或间接合并持有其 100%股权；

注 7：报告期末，本公司对子公司深圳市振华通信设备有限公司（以下简称“深圳通信”）的持股比例为 94.28%，有表决权的股权比例为 97.78%，本公司持有的有表决权的 3.5%股份尚未办理完成相应的工商变更手续；

注 8：报告期，本公司以货币资金 2,970.00 万元对东莞市振华新能源科技有限公司增资，增资完成后的投资成本为 4,950.00 万元，股权比例为 99%。

2. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3. 合并范围发生变更的说明

（1） 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

无。

（2） 本公司拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位

无。

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

4. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

（1） 本期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

无。

（2） 本期不再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	期末净资产	本期净利润
深圳市亚普精密机械有限公司(注 1)	-5,317,190.47	-14,661,634.16
贵州振华亚太高新电子材料有限公司(注 2)	——	18,868.72

注 1：自 2012 年 1 月 1 日，本公司将合并持有的深圳市亚普精密机械有限公司的 77%的股权转让给贵州中电振华精密机械有限公司，不再纳入本年度合并报表。

注 2：报告期，子公司中国振华集团云科电子有限公司完成对另一子公司贵州振华亚太高新电子材料有限公司的吸收合并。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

（1） 货币资金分类列示

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	——	——	260,998.02	——	——	396,687.14
其中：人民币	——	——	246,144.21	——	——	385,312.79
美元	1,249.08	6.2855	7,850.49	49.08	6.3009	309.25
港元	8,394.69	0.81085	6,806.85	13,394.69	0.8107	10,862.87
日元	1,000.00	0.0730	73.04	1,000.00	0.0811	81.10
欧元	14.84	8.3176	123.43	14.84	8.1625	121.13
银行存款：	——	——	463,025,719.01 (注 1)	——	——	440,988,012.99
其中：人民币	——	——	454,352,409.38	——	——	431,358,079.02
美元	1,022,716.10	6.2855	6,428,284.15	869,251.46	6.3009	5,477,068.33
港元	2,768,730.94	0.81085	2,245,025.48	5,122,567.71	0.8107	4,152,865.64
日元						
其他货币资金：	——	——	25,958,148.15	——	——	188,200,304.26
其中：人民币	——	——	25,925,463.55	——	——	188,200,304.26
美元	5,200.00	6.2855	32,684.60			-
合 计	——	——	489,244,865.18	——	——	629,585,004.39

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

（2） 其他货币资金明细

项　　目	年末余额	年初余额
保证金	25,958,148.15(注 2)	20,887,849.26
融资借款业务的定期存款		167,312,455.00
合　　计	25,958,148.15	188,200,304.26

注 1：银行存款中有 19,588,396.21 元属于在 2013 年 3 月底之前不能使用的货币资金，使用受限；

注 2：年末余额为存入金融机构用于开具票据、信用证等的不能随时支取的保证金，其中将于 3 月内到期的金额为 14,379,155.62 元。

2. 应收票据

（1） 应收票据分类列示

项　　目	年末数	年初数
银行承兑汇票	154,158,109.77	130,722,532.50
商业承兑汇票	119,275,863.76	97,018,044.62
合　　计	273,433,973.53	227,740,577.12

（2） 截止 2012 年 12 月 31 日，已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国****研究所	2012-12-27	2013-6-27	4,983,077.00	商业承兑汇票
深圳市松填科技发展有限公司	2012-8-3	2013-2-3	4,000,000.00	银行承兑汇票
宁夏东方钽业股份有限公司	2012-10-31	2013-4-30	2,400,000.00	银行承兑汇票
北京海蓝科技开发有限责任公司	2012-9-24	2013-3-24	2,200,000.00	银行承兑汇票
广州凯超投行经贸有限公司	2012-9-11	2013-3-11	2,000,000.00	银行承兑汇票

（3） 已贴现的商业承兑票据列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2012-7-17	2013-1-3	1,068,846.84	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2012-7-17	2013-1-3	335,300.95	商业承兑汇票

3. 应收账款

（1） 应收账款分类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	804,494,421.87	99.98	98,956,249.44	12.30
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	170,261.00	0.02	-	-
合　　计	804,664,682.87	100.00	98,956,249.44	12.30

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

种　　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,709,572.33	2.05		
2.按组合计提坏账准备的应收账款	558,321,333.25	97.57	89,380,044.55	16.01
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,208,965.62	0.38	-	-
合　　计	572,239,871.20	100.00	89,380,044.55	15.62

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账　　龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	646,757,970.01	80.39	25,870,318.78	4.00
1 至 2 年	66,653,045.32	8.29	6,665,304.54	10.00
2 至 3 年	21,579,175.66	2.68	6,473,752.71	30.00
3 至 4 年	12,901,627.57	1.60	6,450,813.81	50.00
4 至 5 年	7,766,359.23	0.97	4,659,815.52	60.00
5 年以上	48,836,244.08	6.07	48,836,244.08	100.00
合　　计	804,494,421.87	100.00	98,956,249.44	——

账　　龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	402,131,378.28	72.03	16,085,255.12	4.00
1 至 2 年	62,550,367.81	11.20	6,255,036.78	10.00
2 至 3 年	25,020,782.13	4.48	7,506,234.65	30.00
3 至 4 年	11,172,234.53	2.00	5,586,117.28	50.00
4 至 5 年	8,747,924.45	1.57	5,248,754.67	60.00
5 年以上	48,698,646.05	8.72	48,698,646.05	100.00
合　　计	558,321,333.25	100.00	89,380,044.55	——

（3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
深圳市万商电器城有限公司	103,459.00			房屋租金,无坏账风险
深圳市雅乐实业有限公司	26,962.00			房屋租金,无坏账风险
深圳市鑫思诺实业有限公司	8,000.00			房屋租金,无坏账风险
九鼎集团（深圳）有限公司	3,840.00			房屋租金,无坏账风险
其他小额	28,000.00			房屋租金,无坏账风险
合　　计	170,261.00		——	——

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

（5）本期收回或转回的应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
贵阳国贸广场商贸有限公司	收回现金	多年无往来	11,000.00	11,000.00
合　　计	——	——	11,000.00	11,000.00

（4） 本报告期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
南京南方开关供应站	货款	1,359,637.82	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
吉林省格瑞德智能电表有限公司	货款	700,000.00	因质量原因确认无法收回	否
湖北黄石高压电器厂	货款	647,404.72	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
天津市天开高压元件开发公司	货款	395,703.00	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
佛山富达电力设备公司	货款	334,985.00	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
南昌瑞伦电力设备公司	货款	330,426.21	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
湖南湘乡高压电器厂	货款	310,662.55	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
柳州市柳开中压开关有限公司	货款	282,050.83	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
天津市天开真空电器有限公司	货款	266,878.34	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
香港怡轩电子有限公司	货款	249,231.45	挂账 5 年	否
山东淄博山川电器公司	货款	240,979.43	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
西安高压开关厂三厂	货款	159,809.12	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
福州自动补偿厂	货款	153,040.00	账龄 10 年以上，已无收回可能	否
深圳市东方数码实业有限公司	货款	107,758.83	工厂倒闭　挂账 5 年	否
其他小额款项	货款	510,744.71	账龄长，无法收回	否
合　　计	——	6,049,312.01	——	——

（5） 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

本公司年末应收账款中应收本公司母公司中国振华电子集团有限公司 1,390,334.08 元。

（6） 截止 2012 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海展唐通讯有限公司	非关联方关系	22,539,646.28	1 年以内	2.80
溢华（香港）有限公司	非关联方关系	20,672,907.64	1 年以内	2.57
****研究所	非关联方关系	18,016,235.38	1 年以内	2.24
中国****研究院	非关联方关系	14,311,169.57	1 年以内	1.78
中国****研究所	非关联方关系	13,920,233.48	1 年以内	1.73
合　　计	——	89,460,192.35	——	11.12

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

（7） 应收账款中外币余额情况

外币名称	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	11,666,751.20	6.2855	73,335,671.74	10,033,507.49	6.3009	63,220,136.99
港币				1,798,245.58	0.8107	1,457,837.69
合 计	——	——	73,335,671.74	——	——	64,677,974.68

4. 预付款项

（1） 预付款项账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	101,394,055.33	74.88	164,114,399.56	85.47
1 至 2 年	24,819,679.45	18.33	24,262,798.32	12.64
2 至 3 年	5,556,441.15	4.10	2,401,051.09	1.25
3 年以上	3,634,585.69	2.69	1,240,925.97	0.64
合 计	135,404,761.62	100.00	192,019,174.94	100.00

(2) 预付款项中账龄超过一年的大额款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未及时结算的原因
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司（国营第四三二六厂）	贵阳市乌当区综合投资公司	9,457,245.00	1-2 年	征地补偿款
贵州振华信息技术有限公司	贵州嘉誉方中科技发展有限公司	1,744,095.06	1-2 年	项目未完成
中国振华电子集团欧比通信有限公司	深圳正梓源电子实业有限公司	1,356,395.06	2-3 年	合同未执行完毕
中国振华电子集团欧比通信有限公司	深圳市龙硕电子有限公司	743,068.27	2-3 年	合同未执行完毕
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司（国营第四三二六厂）	北京至朋兴业科技有限公司	474,000.00	1-2 年	设备款，未验收完毕
合 计	——	13,774,803.39	——	——

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
益阳生力材料科技有限公司	非关联方关系	11,979,000.00	8.85	1 年以内	合同尚在执行中
贵阳市乌当区综合投资公司	非关联方关系	9,457,245.00	6.98	1-2 年	合同尚在执行中
高通 CDMA 技术亚太有限公司	非关联方关系	8,602,322.45	6.35	1 年以内	合同尚在执行中
H.C.STARCK INC	非关联方关系	7,009,339.78	5.18	1 年以内	合同尚在执行中
上海九石金属材料有限公司	非关联方关系	4,368,384.70	3.23	1 年以内	合同尚在执行中
合 计	——	41,416,291.93	30.59	——	——

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

(4) 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

本公司年末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位

(5) 预付款项中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,764,017.66	6.2855	23,658,735.71	386,756.04	6.3009	2,436,816.36
合　　计	——	——	23,658,735.71	——	——	2,436,816.36

5. 应收股利

（1）应收股利变动情况

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
账龄一年以内的应收股利		2,380,745.30		2,380,745.30
其中：1. 贵州振华房地产开发有限公司		2,380,745.30		2,380,745.30
账龄一年以上的应收股利	2,234,969.83			2,234,969.83
其中：1. 贵州振华房地产开发有限公司	2,234,969.83			2,234,969.83
合　　计	2,234,969.83	2,380,745.30		4,615,715.13

（2）截止 2012 年 12 月 31 日，账龄一年以上的应收股利

被投资单位或投资项目	账龄	年末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
1.贵州振华房地产开发有限公司	1-2 年	2,234,969.83	流动资金紧张	否
合　　计	——	2,234,969.83	——	——

6. 其他应收款

（1） 其他应收款分类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	140,530,777.86	73.53	19,137,725.75	13.62
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	44,296,672.00	23.17	20,793,975.01	46.94
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	6,300,875.48	3.30	1,311,808.45	20.82
合　　计	191,128,325.34	100.00	41,243,509.21	21.58

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

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	79,932,136.08	58.00	33,930,782.35	42.45
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	47,824,515.59	34.70	19,104,322.21	39.95
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,068,147.29	7.30	343,462.82	3.41
合　　计	137,824,798.96	100.00	53,378,567.38	38.73

（2）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
中国振华电子集团有限公司	80,605,762.50		1 年以内	-	母公司，无风险
出口退税款	34,857,411.50		1 年以内	-	政府机关，无风险
闽发证券有限责任公司	14,103,171.41	14,103,171.41	5 年以上	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	5 年以上	100.00	预计无法收回
贵州省教育委员会	2,454,034.50	2,454,034.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
待认证进项税额	2,298,085.42		一年以内		无风险
贵州建新南海科技股份有限公司	2,256,401.89		1 年以内		无风险
非公开发行专项费用	1,375,390.80		1 年以内		无风险
合　　计	140,530,777.86	19,137,725.75	——		——

（3） 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	账龄	计提理由
振华集团深圳电子有限公司	916,888.50		1 -3 年	无风险
雅为信息技术上海有限公司	500,000.00	500,000.00	4-5 年	预计无法收回
贵州中电振华精密机械有限公司	335,430.89		1 年以内	关联方、能收回
贵州省财政厅	260,100.00	260,100.00	5 年以上	预计无法收回
贵州振华红云电子有限公司	251,850.50		1 年以内	关联方
全景网络有限公司	190,692.87	190,692.87	2-3 年	预计无法收回
贵州振华华联电子有限公司	100,000.00		1 年以内	关联方、能收回
深圳市振华亚普精密机械有限公司	35,534.16		1 年以内	关联方、能收回
上海中电晶体材料有限公司	14,340.86		1 年以内	关联方、能收回
东莞大诚日记印刷有限公司	10,200.00	10,200.00	1 年以内	预计无法收回
员工备用金及其他	3,685,837.70	350,815.58		部分无法收回
合　　计	6,300,875.48	1,311,808.45	——	——

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

（4） 其他应收款账龄列示

账　　龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	12,524,360.58	28.27	500,974.44	4.00
1 至 2 年	3,445,248.30	7.78	344,524.84	10.00
2 至 3 年	7,516,382.41	16.97	2,254,914.72	30.00
3 至 4 年	778,935.49	1.76	389,467.75	50.00
4 至 5 年	6,819,129.87	15.39	4,091,477.91	60.00
5 年以上	13,212,615.35	29.83	13,212,615.35	100.00
合　　计	44,296,672.00	100.00	20,793,975.01	——

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	15,462,931.19	32.33	618,517.26	4.00
1 至 2 年	8,753,748.75	18.30	875,374.87	10.00
2 至 3 年	927,823.59	1.94	278,347.08	30.00
3 至 4 年	9,426,753.07	19.71	4,713,376.54	50.00
4 至 5 年	1,586,381.30	3.32	951,828.77	60.00
5 年以上	11,666,877.69	24.40	11,666,877.69	100.00
合　　计	47,824,515.59	100.00	19,104,322.21	——

（5） 本期收回或转回的其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
贵州振华通信设备有限公司	经协商，部分损失由其股东按比例承担	公司已注销	11,475,179.83(注)	11,475,179.83
深圳市华匀电子有限公司	收到还款	预计部分无法收回	1,292,845.04	2,460,120.00
合　　计	——	——	12,768,024.87	13,935,299.83

（6） 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
贵州振华通信设备有限公司	往来款	2,025,031.73(注)	公司已注销	是
丁钟良	水电费	43.20	已离职无联系	否
刘正军	社保款	57.60	已离职无联系	否
冉燕	社保款	57.60	已离职无联系	否

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

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
石飞虎	社保款	57.60	已离职无联系	否
杨正洪	水电费	97.10	已离职无联系	否
杨昌勇	水电房租费	865.86	已离职无联系	否
苏雪霜	水电房租费	361.88	已离职无联系	否
杨正光	社保款	61.88	已离职无联系	否
金时时	社保款	108.29	已离职无联系	否
朱虹	水电社保款	48.00	已离职无联系	否
吴国念	多发工资	500.00	已离职无联系	否
陈绍斌	个人借款	12,140.90	已离职无联系	否
合　　计	——	2,039,431.64	——	——

注：贵州振华通信设备有限公司由本公司与本公司母公司中国振华电子集团有限公司投资成立，该公司已注销，本报告期本公司与中国振华电子集团有限公司协商按照持股比例承担其债务，中国振华电子集团有限公司以现金归还其应承担的 11,475,179.83 元，本公司应承担的 2,025,031.73 元予以核销。

（7） 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

本公司年末其他应收款中应收本公司母公司中国振华电子集团有限公司 80,605,762.50 元。

（8） 截止 2012 年 12 月 31 日，金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中国振华电子集团有限公司	80,605,762.50	股权转让款
应收出口退税款	34,857,411.50	出口退税
闽发证券有限责任公司	14,103,171.41	委托理财款
贵州建新南海科技股份有限公司	8,572,422.35	房租及其他往来
贵州普惠实业(集团)有限公司	5,571,508.12	往来款
合　　计	143,710,275.88	——

（9） 截止 2012 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国振华电子集团有限公司	本公司母公司	80,605,762.50	1 年以内	42.17
出口退税款	非关联方关系	34,857,411.50	1 年以内	18.24
闽发证券有限责任公司	非关联方关系	14,103,171.41	5 年以上	7.38
贵州建新南海科技股份有限公司	子公司联营企业	8,572,422.35	1-2 年	4.49
贵州普惠实业(集团)有限公司	非关联方关系	5,571,508.12	4-5 年	2.92
合　　计	——	143,710,275.88	——	75.19

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

7. 存货

（1） 存货种类分项列示

存货项目	年末数			年初数		
	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	242,389,052.42	20,388,392.38	222,000,660.04	255,246,054.48	20,562,455.15	234,683,599.33
自制半成品及在产品	267,561,446.71	37,896,022.37	229,665,424.34	233,155,128.51	31,536,641.77	201,618,486.74
库存商品（产成品）	242,614,335.90	18,213,896.81	224,400,439.09	303,695,010.90	19,688,796.11	284,006,214.79
发出商品	69,145,313.25	7,251,344.72	61,893,968.53	70,844,631.55	7,900,645.77	62,943,985.78
周转材料（包装物、低值易耗品等）	605,049.64	-	605,049.64	2,210,661.65	-	2,210,661.65
委托加工材料	8,406,664.77	-	8,406,664.77	6,055,258.22	-	6,055,258.22
合　　计	830,721,862.69	83,749,656.28	746,972,206.41	871,206,745.31	79,688,538.80	791,518,206.51

（2） 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	20,562,455.15	1,268,284.51		1,442,347.28	20,388,392.38
自制半成品及在产品	31,536,641.77	13,354,336.78		6,994,956.18	37,896,022.37
库存商品（产成品）	19,688,796.11	10,339,200.37		11,814,099.67(注 1)	18,213,896.81
发出商品	7,900,645.77	2,084,625.40		2,733,926.45(注 1)(注 2)	7,251,344.72
合　　计	79,688,538.80	27,046,447.06		22,985,329.58(注 3)	83,749,656.28

注 1：本报告期本公司由于合并范围变动减少存货跌价准备 2,461,007.71 元，其中库存商品跌价准备减少 225,532.00 元，发出商品存货跌价准备减少 2,235,475.71 元；

注 2：本报告期本公司核销发出商品跌价准备 498,450.74 元；

注 3：本报告期除上述减少原因外因存货的使用或销售转销存货跌价准备 20,025,871.13 元。

8. 可供出售金融资产

（1） 可供出售金融资产分项列示

项　　目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	12,384,599.89	9,083,295.49
其他	-	-
合　　计	12,384,599.89	9,083,295.49

注：本公司可供出售金融资产主要是 2010 年 1 月 11 日收到的闽发证券有限责任公司理财赔付的“双鹤药业”、“辽宁成大”的股票。

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

9. 对合营投资和联营企业投资

（1） 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
振华集团深圳电子有限公司	有限公司	深圳	陈中	租赁	7330	49.00	49.00	168,766,437.14	30,042,478.04	138,723,959.10	52,459,276.23	7,007,789.36
振华集团财务有限责任公司	有限公司	贵阳	倪敏	集团内金融业务	15000	35.00	35.00	891,871,592.42	687,962,847.73	203,908,744.69	46,265,001.04	17,188,281.05
贵州建新南海科技股份有限公司	股份公司	贵阳	童韬	其他制造业	3063	20.00	20.00	96,494,102.29	70,941,567.96	25,552,534.33	72,291,209.30	-5,172,876.63

10. 长期股权投资

（1） 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
贵州振华通信设备有限公司	成本法	1,868,472.02	1,868,472.02	-1,868,472.02(注)							
贵州华创证券经纪有限公司	成本法	18,250,000.00	18,250,000.00		18,250,000.00	2.00	2.00				
贵阳市商业银行	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	1.25	1.25				643,500.00
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10.00	10.00				10,000.00
振华集团财务有限责任公司	权益法	54,351,779.48	69,729,895.02	1,638,165.62	71,368,060.64	35.00	35.00				4,377,732.75
贵州振华房地产开发有限公司	权益法	69,294,560.28	82,821,688.25	-82,821,688.25 (注 2)	-						
振华集团深圳电子有限公司	权益法	63,048,036.47	64,540,923.17	3,433,816.79	67,974,739.96	49.00	49.00				
贵州振华新天物业有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	2.00	2.00				
贵州建新南海科技股份有限公司	权益法	6,126,000.00	6,170,057.18	-933,885.42	5,236,171.76	20.00	20.00				
合 计	—	219,888,848.25	250,331,035.64	-80,552,063.28	169,778,972.36	—	—	—			5,031,232.75

注 1：贵州振华通信设备有限公司已注销，本期予以核销；

注 2：本公司本年转让贵州振华房地产开发有限公司 49%的股权给本公司母公司中国振华电子集团有限公司，本公司从 2012 年 7 月 31 日起不再享有与该股权相关的权利和义务。

11. 投资性房地产

（1） 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	218,789,319.77			218,789,319.77
房屋建筑物	218,789,319.77			218,789,319.77
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	56,068,265.53	5,134,377.26 (注)		61,202,642.79
房屋建筑物	56,068,265.53	5,134,377.26		61,202,642.79
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	162,721,054.24			157,586,676.98

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

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
房屋建筑物	162,721,054.24			157,586,676.98
土地使用权				

注：投资性房地产本年折旧和摊销额是 5,134,377.26 元。

12. 固定资产

（1） 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	1,462,676,833.13	118,194,285.08(注 1)	28,712,727.78(注 2)	1,552,158,390.43
房屋及建筑物	300,960,539.27	40,754,548.17	-	341,715,087.44
机器设备	727,619,369.76	55,486,842.28	15,840,266.86	767,265,945.18
运输工具	47,849,092.53	5,536,154.59	1,881,580.28	51,503,666.84
电子设备	378,685,122.18	16,270,415.23	10,362,380.53	384,593,156.88
其他	7,562,709.39	146,324.81	628,500.11	7,080,534.09
二、累计折旧合计	679,402,068.86	101,369,677.49(注 3)	18,860,107.58(注 2)	761,911,638.77
房屋及建筑物	73,330,244.02	9,139,487.71	-	82,469,731.73
机器设备	380,464,398.69	56,344,238.36	10,310,034.31	426,498,602.74
运输工具	25,295,358.25	3,746,519.50	1,198,626.12	27,843,251.63
电子设备	197,116,119.59	30,947,514.18	6,758,299.60	221,305,334.17
其他	3,195,948.31	1,191,917.74	593,147.55	3,794,718.50
三、固定资产减值准备累计金额合计	15,318,334.36	3,402,570.97	1,112,215.49	17,608,689.84
房屋及建筑物	8,027,013.12	-	-	8,027,013.12
机器设备	688,566.85	3,399,799.12	180,000.00	3,908,365.97
运输工具	385,543.46	-	26,908.39	358,635.07
电子设备	6,217,210.93	-	905,307.10	5,311,903.83
其他	-	2,771.85	-	2,771.85
四、固定资产账面价值合计	767,956,429.91	——	——	772,638,061.82
房屋及建筑物	219,603,282.13	——	——	251,218,342.59
机器设备	346,466,404.22	——	——	336,858,976.47
运输工具	22,168,190.82	——	——	23,301,780.14
电子设备	175,351,791.66	——	——	157,975,918.88
其他	4,366,761.08	——	——	3,283,043.74

注 1：本年由在建工程转入固定资产原价为 56,931,931.69 元。

注 2：本公司本年由于合并范围变动减少固定资产原值 5,655,726.09 元，累计折旧 759,400.02 元。

注 3：本年计提折旧额为 101,369,677.49 元。

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

（2） 截止 2012 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产

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（进出口）	正在办理中	待定
深圳龙华科技园（康力）	正在办理中	待定
凯里分公司厂房（新云）	2012 年在建工程转入固定资产，房产证尚在办理中	2013 年
汤泉学生公寓（新云）	2012 年在建工程转入固定资产，房产证尚在办理中	2013 年
成都办事处住房（新云）	2012 年在建工程转入固定资产，房产证尚在办理中	2013 年
陶瓷壳生产线厂房（宇光）	正在办理中	待定
制水制气车间厂房（宇光）	正在办理中	待定
配电房（宇光）	正在办理中	待定

13. 在建工程

（1） 在建工程基本情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陶瓷管壳项目	15,245,266.17	15,245,266.17	-	15,245,266.17	15,245,266.17	-
钽铌加工项目	37,200.00		37,200.00	10,112,578.00		10,112,578.00
片式保护元件生产线项目	24,650,562.29		24,650,562.29	9,739,555.44		9,739,555.44
ERP 项目	5,200,000.00	5,200,000.00	-	5,200,000.00	5,200,000.00	-
新云电子技改项目	2,066,806.20		2,066,806.20	4,447,244.28		4,447,244.28
****项目在途设备			-	1,789,434.00		1,789,434.00
设备安装项目	1,127,893.60		1,127,893.60	1,346,332.83		1,346,332.83
精密片式薄膜固定电阻器(型谱)项目	-		-	1,115,038.96		1,115,038.96
Gj2 技改项目	1,653,181.25		1,653,181.25	100,000.00		100,000.00
九灌塘一期工程	2,515,307.00		2,515,307.00	90,000.00		90,000.00
其他项目	4,828,188.12	87,436.45	4,740,751.67	5,758,466.04	87,436.45	5,671,029.59
合 计	57,324,404.63	20,532,702.62	36,791,702.01	54,943,915.72	20,532,702.62	34,411,213.10

（2） 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
陶瓷管壳项目		15,245,266.17				15,245,266.17						自筹
钽铌加工项目	36,000,000.00	10,112,578.00	22,830,112.70	23,773,490.70	9,132,000.00	37,200.00	94.10	96.00				自筹
片式保护元件生产线项目	35,800,000.00	9,739,555.44	14,911,006.85			24,650,562.29	68.90	68.90				自筹
ERP 项目		5,200,000.00				5,200,000.00						自筹
新云电子技改项目	120,000,000.00	4,447,244.28	5,487,553.02	7,867,991.10		2,066,806.20	7.11	8.28				自筹
****项目在途设备		1,789,434.00	96,250.00	210,000.00	1,675,684.00 (注 1)	-	8.26	8.26				自筹

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

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
设备安装项目	5,000,000.00	1,346,332.83	1,891,438.75	2,109,877.98		1,127,893.60	80.03	80.03				自筹
精密片式薄膜固定电阻器(型谱)项目	1,000,000.00	1,115,038.96			1,115,038.96	-						自筹
Gj2 技改项目	22,980,000.00	100,000.00	1,594,762.21		41,580.96	1,653,181.25	7.19	7.19				自筹
九灌塘一期工程	200,000,000.00	90,000.00	2,425,307.00			2,515,307.00	1.26	1.26				自筹
其他项目		5,758,466.04	25,843,789.00	22,970,571.91	3,803,495.01	4,828,188.12						自筹
合　计	420,780,000.00	54,943,915.72	75,080,219.53	56,931,931.69	15,767,798.93	57,324,404.63	——	——	——	——	——	

注 1：本年本公司由于合并范围变动减少在建工程 1,675,684.00 元。

（3） 在建工程减值准备

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额	计提原因
陶瓷管壳项目	15,245,266.17			15,245,266.17	工程不再实施
ERP 项目	5,200,000.00			5,200,000.00	工程不再实施
专用大型成套设备制造技改	87,436.45			87,436.45	设备报废
合　计	20,532,702.62			20,532,702.62	——

14. 固定资产清理

（1） 固定资产清理分项列示

项　目	年末余额	年初余额
机器设备	171,151.08	131,246.85
运输设备		7,108.62
合　计	171,151.08	138,355.47

15. 无形资产

（1） 无形资产情况

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	20,827,424.67	10,705,299.05	32,000.00(注 2)	31,500,723.72
软件	3,103,525.96	525,680.00	32,000.00	3,597,205.96
土地使用权	5,687,898.94	9,132,000.00		14,819,898.94
专利权	1,865,799.77	1,047,619.05		2,913,418.82
非专利技术	10,170,200.00			10,170,200.00
二、累计摊销额合计	12,334,965.31	1,559,392.37(注 1)	13,333.25(注 2)	13,881,024.43
软件	1,476,485.36	275,468.18	13,333.25	1,738,620.29
土地使用权	1,047,619.74	302,152.28	-	1,349,772.02
专利权	156,160.17	931,771.87	-	1,087,932.04
非专利技术	9,654,700.04	50,000.04	-	9,704,700.08
三、无形资产账面净值合计	8,492,459.36	——	——	17,619,699.29
软件	1,627,040.60	——	——	1,858,585.67
土地使用权	4,640,279.20	——	——	13,470,126.92

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

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
专利权	1,709,639.60	——	——	1,825,486.78
非专利技术	515,499.96	——	——	465,499.92
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	8,492,459.36	——	——	17,619,699.29
软件	1,627,040.60	——	——	1,858,585.67
土地使用权	4,640,279.20	——	——	13,470,126.92
专利权	1,709,639.60	——	——	1,825,486.78
非专利技术	515,499.96	——	——	465,499.92

注 1：本年摊销额为 1,559,392.37 元。

注 2：本年由于合并范围变化，减少无形资产原值 32,000.00 元，累计摊销 13,333.25 元。

16.长期待摊费用

项　目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
1、房租及物业费					-
2、房屋装修费	9,858,607.71	5,122,491.01	4,477,656.22	556,912.74(注)	9,946,529.76
3、维修费					-
合　计	9,858,607.71	5,122,491.01	4,477,656.22	556,912.74	9,946,529.76

注：本公司本年合并范围变化，减少长期待摊费用 556,912.74 元。

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

（1） 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	22,408,508.63	18,890,051.75
小　计	22,408,508.63	18,890,051.75

（2） 未确认递延所得税资产

项　目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	123,336,096.13	142,257,051.73
合　计	123,336,096.13	142,257,051.73

（3） 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项　目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
资产减值准备	138,754,711.26
合　计	138,754,711.26

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

18. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	142,758,611.93	18,468,307.95	12,768,024.87	8,259,136.36(注 1)(注 2)	140,199,758.65
二、存货跌价准备	79,688,538.80	27,046,447.06		22,985,329.58 (注 1)(注 2)	83,749,656.28
三、长期股权投资减值准备	1,868,472.02			1,868,472.02(注 3)	-
四、固定资产减值准备	15,318,334.36	3,402,570.97		1,112,215.49	17,608,689.84
五、在建工程减值准备	20,532,702.62				20,532,702.62
合 计	260,166,659.73	48,917,325.98	12,768,024.87	34,225,153.45	262,090,807.39

注 1：本年本公司由于合并范围变动减少坏账准备 181,392.71 元，减少存货跌价准备 2,461,007.71 元；

注 2：本年本公司核销存货跌价准备 498,450.74 元，核销坏账准备 8,088,743.65 元；

注 3：本年因贵州振华通信设备有限公司注销核销长期股权投资减值准备 1,868,472.02 元；

注 4：除上述减少原因外，本年减少系为随资产的使用、转让或销售而转销的资产减值准备。

19. 所有权受到限制的资产

项 目	年末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于抵押的资产	9,132,000.00	
土地	9,132,000.00	新云科技与振华集团财务有限责任公司签订抵押合同
二、用于质押的资产	35,068,159.02	
应收账款	35,068,159.02	保理融资借款
三、保证金	35,611,825.86	
货币资金	35,611,825.86	远期结售汇、信用证、票据保证金等
合 计	79,811,984.88	

20. 短期借款

（1） 短期借款分类列示

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款	28,554,849.44	167,312,455.00
抵押借款	15,000,000.00	-
保证借款	359,200,000.00	361,292,074.00
信用借款		
合 计	402,754,849.44	528,604,529.00

注：本公司年末不存在已到期未偿还的短期借款情况

21. 应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,271,118.18	52,757,681.19
商业承兑汇票	31,464,350.13	31,477,300.88
合 计	81,735,468.31	84,234,982.07

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 81,735,468.31 元。

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

22. 应付账款

（1） 应付账款账龄列示

项　目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	312,260,789.05	89.88	264,425,440.70	87.40
1 至 2 年	14,650,054.24	4.22	22,218,746.15	7.34
2 至 3 年	6,859,338.95	1.97	6,512,897.77	2.15
3 年以上	13,633,336.72	3.93	9,376,801.69	3.11
合　　计	347,403,518.96	100.00	302,533,886.31	100.00

（2） 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

本公司期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位

（3） 账龄超过一年的大额应付账款情况

客户名称	金额	账龄	未偿还原因
振华集团深圳电子有限公司	3,182,210.94	1-2 年	合同未执行完毕
联想(成都)分公司	1,946,089.14	1-2 年	对方未要求付款
贵州伟景公司	1,681,091.29	3 年以上	质量纠纷
贵州威斯特公司	1,188,011.01	1-2 年	合同未执行完毕
中国振华电子集团新天动力有限公司	1,178,055.84	2-3 年	资金紧张
北京天鼎吉商贸有限公司	770,000.00	3 年以上	对方未催收
西安博能电力技术有限公司	564,500.00	1-2 年	合同未执行完
北京义昌科贸有限公司	523,200.00	1-2 年	合同未执行完
电子科技大学	483,000.00	3 年以上	尚未结算
苏州共立电子有限公司	472,229.36	0-3 年	对方未催收
杭州高联电子科技有限公司	447,825.00	0-2 年	对方未催收
江阴铸造厂	441,629.69	3 年以上	资金紧张
贵阳四新电脑公司	432,978.00	2-3 年	对方未要求付款
合　计	13,310,820.27	——	——

（4） 应付账款中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,992,954.94	6.2855	12,526,718.26	1,977,915.05	6.3009	12,462,645.12
港币				4,851,302.12	0.8107	3,932,950.63
合　　计	——	——	12,526,718.26	——	——	16,395,595.75

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

23. 预收款项

（1）预收款项账龄列示

项　目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	54,682,010.97	72.08	97,371,464.56	76.75
1 至 2 年	7,393,096.67	9.75	10,071,096.36	7.94
2 至 3 年	858,213.85	1.13	8,498,439.81	6.70
3 年以上	12,930,789.25	17.04	10,931,513.93	8.61
合　　计	75,864,110.74	100.00	126,872,514.66	100.00

（2）预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项总额的比例(%)
振华集团深圳电子有限公司	同一实际控制人	616,710.00	0.81
贵州振华新材料有限公司	同一实际控制人	4,620,699.54	6.09
贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	11,654,350.01	15.36
合　　计	——	16,891,759.55	22.26

（3）账龄超过一年的大额预收款项情况

单位名称	金额	账龄	未偿还原因
北海恒基伟业科技发展有限公司	2,334,072.00	3 年以上	合同未履行完毕
昆山点线面信息科技有限公司	1,712,194.32	1-2 年	合同未履行完毕
柏岱斯蒂（天津）机械有限公司	1,500,000.00	3 年以上	对方未要求发货
广州市鸿特机电工程有限公司	1,295,200.00	3 年以上	对方未要求发货
上海优快通讯设备有限公司	1,043,536.56	1-2 年	合同未履行完毕
兰州众之鑫商贸有限公司	1,005,600.00	1-2 年	合同未履行完毕
合　计	9,714,602.88	——	——

（4）预收款项中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	821,187.25	6.2855	5,161,574.04	8,900,308.52	6.3009	56,079,952.44
合　　计	——	——	5,161,574.04	——	——	56,079,952.44

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

24. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	378,310,243.74	378,310,243.74	
二、职工福利费	-	29,245,895.85	29,245,895.85	
三、社会保险费	92,139.73	72,209,879.64	72,210,465.48	91,553.89
其中：医疗保险费	4,497.92	12,611,128.38	12,603,763.41	11,862.89
基本养老保险费	16,281.14	47,558,747.08	47,537,253.18	37,775.04
年金缴费	69,547.49	4,766,531.18	4,799,578.67	36,500.00
失业保险费	1,813.18	4,466,025.43	4,463,777.81	4,060.80
工伤保险费	-	2,008,859.02	2,007,842.60	1,016.42
生育保险费	-	746,541.06	746,202.32	338.74
四、住房公积金	17,005.99	20,647,923.77	20,646,383.77	18,545.99
五、辞退福利	-2,700.00	362,221.30	362,221.30	-2,700.00
六、其他	4,842,817.96	36,837,490.35	37,922,013.08	3,758,295.23
其中：以现金结算的股份支付				
工会经费和职工教育经费	4,691,759.79	13,927,339.13	14,958,961.90	3,660,137.02
合　　计	4,949,263.68	537,613,654.65	538,697,223.22	3,865,695.11

25. 应交税费

税　　种	年末余额	年初余额
增值税	-7,076,668.81	-14,322,445.91
营业税	581,001.92	506,269.61
城建税	200,881.99	289,368.41
企业所得税	13,254,587.29	9,158,240.84
房产税	1,484,090.16	1,290,245.32
土地使用税	414,381.47	400,228.88
个人所得税	4,358,710.25	1,409,381.63
印花税	380,633.68	171,686.33
教育费附加	103,758.15	144,810.58
其他	140,992.32	138,592.95
合　　计	13,842,368.42	-813,621.36

26. 应付利息

项　　目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	44,277.78	
合　　计	44,277.78	

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

27. 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额
溢华（香港）有限公司	3,782,671.03	4,202,671.03
中国振华电子集团有限公司	2,867,151.61	1,790,281.24
振华集团深圳电子有限公司	173,894.81	173,894.81
重庆大学电气工程有限公司	71,884.22	71,884.22
中国振华（北京）电子工业公司		13,111.62
合　　计	6,895,601.67	6,251,842.92

28. 其他应付款

（1）其他应付款账龄列示

项　目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	53,966,662.36	67.39	46,843,251.35	62.19
1 至 2 年	8,546,816.28	10.67	15,151,374.01	20.12
2 至 3 年	14,411,416.20	18.00	2,907,500.94	3.86
3 年以上	3,155,359.01	3.94	10,417,787.16	13.83
合　　计	80,080,253.85	100.00	75,319,913.46	100.00

（2）其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
中国振华集团建筑工程公司	同一实际控制人	486,646.72	0.61
贵州振华新天物业管理有限公司	同一实际控制人	30,461.30	0.04
贵州振华房地产开发有限公司	同一实际控制人	302,080.00	0.38
贵州振华建新机械厂	同一实际控制人	386,685.58	0.49
贵州中电振华精密机械有限公司	同一实际控制人	44,800.00	0.06
振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	3,048,076.73	3.84
中国振华电子集团新天动力有限公司	同一母公司	240,733.60	0.30
中国振华（北京）电子工业公司	同一实际控制人	9,960.50	0.01
合　　计	——	4,549,444.43	5.73

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	金额	账龄	未偿还原因
北海恒基伟业科技发展有限公司	9,506,274.14	2-3 年	合同正在执行中
电子元件管理中心	3,500,000.00	3 年以上	项目未验收
合　　计	13,006,274.14	——	——

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

（4）金额较大的其他应付款

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
北海恒基伟业科技发展有限公司	9,506,274.14	委托加工保证金
董事监事津贴	4,912,811.83	津贴
电子元件管理中心	3,500,000.00	项目经费
振华集团深圳电子有限公司	1,712,033.90	房租、水电费
合　　计	19,631,119.87	——

（5）其他应付款中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元				144,318.45	6.3009	909,336.12
合　　计				——	——	909,336.12

29. 一年内到期的非流动负债

（1） 一年内到期的非流动负债分类列示

类　别	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	90,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合　　计	5,000,000.00	90,000,000.00

（2） 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	5,000,000.00	90,000,000.00
信用借款		
合　　计	5,000,000.00	90,000,000.00

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	年末余额	
					外币金额	本币金额
兴业银行深圳中心区支行（深圳市财政局委托贷款）	2011-11-17	2013-11-17	人民币	无息		5,000,000.00
合　　计	——	——		——	——	5,000,000.00

注：子公司深圳振华富电子有限公司获得的深圳市财政局委托兴业银行深圳中心区支行发放的委托贷款 500 万元，由深圳市中心企业信用融资担保集团有限公司提供担保，本公司为该贷款提供反担保。

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

30. 长期借款

（1） 长期借款分类列示

借款条件	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	140,000,000.00(注)	5,000,000.00
信用借款	-	-
合 计	140,000,000.00	5,000,000.00

注：本公司期末保证借款 140,000,000.00 元由本公司母公司中国振华电子集团有限公司提供担保。

（2） 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	年末余额	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行成都分行	2012-11-20	2014-11-20	4.92	人民币		50,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2012-11-26	2014-11-20	4.92	人民币		40,000,000.00
中国进出口银行成都分行	2012-12-7	2014-11-20	4.92	人民币		50,000,000.00
合 计	——	——	——	——	——	140,000,000.00

31. 专项应付款

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
贵州省技改项目拨款	5,700,000.00		5,700,000.00	-
****项目拨款	2,098,500.00	32,238,500.00	4,000,000.00	30,337,000.00
船用中压单螺杆空气压缩机的开发	1,100,000.00		1,100,000.00	-
****科研试制费		9,490,000.00	7,970,000.00	1,520,000.00
****财务结算中心（电子合同办）		1,280,000.00	760,000.00	520,000.00
高能量密度锂离子动力电池生产线技改项目		2,600,000.00		2,600,000.00
有机聚合物固体电解质片式钽电解电容器产业化建设项目		1,800,000.00		1,800,000.00
其他零星研发项目拨款	1,200,000.00	450,000.00	950,000.00	700,000.00
合 计	10,098,500.00	47,858,500.00	20,480,000.00	37,477,000.00

32. 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
有机聚合物固体电解质片式钽电解电容器产业化项目	10,300,000.00	10,300,000.00
底面电极片式钽电解电容器技术改造项目	7,400,000.00	7,400,000.00
高频大容量片式钽电容器产业化	3,610,000.00	5,410,000.00
专用大型成套设备制造项目	4,680,000.00	4,680,000.00
底面电极片固体电解质钽电解电容器生产线建设项目	4,300,000.00	4,300,000.00

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

项　　目	年末余额	年初余额
***部项目款	-	3,748,500.00
移动通信终端产品公共检验检测平台建设项目	3,424,788.00	3,524,788.00
微小型高可靠分立表贴生产线改扩建项目	3,431,250.00	3,431,250.00
民品科研项目	3,450,712.14	3,050,498.40
***部项目款地方配套资金	1,000,000.00	2,200,000.00
GSM 手机生产线项目	1,304,617.01	1,976,551.85
高频大容量片式钽电容器产业化项目	890,000.00	1,620,000.00
超级电容器研发及产业化	1,470,000.00	1,500,000.00
电子发展基金	-	1,000,000.00
****科研试制费	4,399,192.87	261,897.56
钽铌生产线项目	12,132,000.00	
****变压器产业化	3,000,000.00	
大功率片式电感器的研发与产业化	3,550,000.00	
微小型片式静电抑制、熔断保护器生产建设项目	2,614,980.00	
微波雷达传感器技术与应用研究	1,200,000.00	
电力设备公共研发项目	1,168,909.20	
静电放电抑制器生产线建设技术改造	1,162,213.33	
其他零星研发项目拨款	6,807,145.01	8,964,057.24
合　　计	81,295,807.56	63,367,543.05

33. 股本

项　　目	年初余额	本次变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	358,120,000						358,120,000
1、人民币普通股	358,120,000						358,120,000
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						358,120,000

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

34. 资本公积

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、资本溢价	1,313,232,976.59	-	-	1,313,232,976.59
二、其他资本公积	114,826,436.25	6,695,195.43	14,269,510.52	107,252,121.16
1.被投资单位其他权益变动	17,961,997.05		14,269,510.52(注 1)	3,692,486.53
2.未行权的股份支付				
3.可供出售金融资产公允价值变动	-6,395,108.34	3,301,304.40(注 2)		-3,093,803.94
4.投资性房地产转换公允价值变动差额				
5.现金流量套期利得或损失				
6.境外经营净投资套期利得或损失				
7.与计入所有者权益项目相关的所得税影响				
8.其他	103,259,547.54	3,393,891.03(注 3)		106,653,438.57
三、原制度资本公积转入				
合　计	1,428,059,412.84	6,695,195.43	14,269,510.52	1,420,485,097.75

注 1：本公司本年转让贵州振华房地产开发有限公司 49%股权，同时转出前期按股权比例确认的贵州振华房地产开发有限公司的其他权益变动；

注 2：可供出售金融资产公允价值变动本年增加 3,301,304.40 元，系本部本年持有的股票公允价值变动所致；

注 3：其他增加 3,393,891.03 元，其中 814,167.65 元系下属子公司技改项目完工，按规定将专项拨款从专项应付款结转至资本公积所致；2,579,723.38 元系本期接受或收购少数股东股权增加资本公积。

35. 盈余公积

项　目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
法定盈余公积	67,193,756.71	7,909,239.19		75,102,995.90
任意盈余公积	12,307,786.13	7,909,239.19		20,217,025.32
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合　计	79,501,542.84	15,818,478.38		95,320,021.22

注：本公司分别按净利润的 10%计提法定盈余公积和任意盈余公积。

36. 未分配利润

项　目	年末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	215,645,293.70	
调整年初未分配利润合　　计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	215,645,293.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,027,396.26	
减：提取法定盈余公积	7,909,239.19	

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

项　目	年末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	215,645,293.70	
调整年初未分配利润合　　计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	215,645,293.70	
提取任意盈余公积	7,909,239.19	
提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	14,324,800.00(注)	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	270,529,411.58	

注：根据 2011 年度股东大会决议，本公司本期分配现金股利 14,324,800.00 元。

37. 营业收入和营业成本

（1） 营业收入明细列示

项　目	本年数	上年数
主营业务收入	2,868,263,283.70	3,259,942,738.39
其他业务收入	105,630,478.29	79,454,572.53
营业收入合计	2,973,893,761.99	3,339,397,310.92

（2） 营业成本明细列示

项　目	本年数	上年数
主营业务成本	2,290,797,602.75	2,746,094,432.03
其他业务成本	92,653,820.36	63,584,841.93
营业成本合计	2,383,451,423.11	2,809,679,273.96

（3） 主营业务按产品分项列示

行业名称	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集成电路和关键元器件	393,264,485.00	321,994,137.94	337,743,406.98	280,371,250.15
高新电子	1,414,629,511.54	963,718,423.18	1,090,448,442.86	712,147,300.83
专用整机及核心零部件	621,399,588.69	573,440,749.95	1,403,528,400.65	1,332,476,901.46
现代商贸与园区服务	438,969,698.47	431,644,291.68	428,222,487.90	421,098,979.59
合　　计	2,868,263,283.70	2,290,797,602.75	3,259,942,738.39	2,746,094,432.03

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

（4） 主营业务按地区分项列示

地区名称	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、国内	2,170,577,861.06	1,602,602,630.46	1,668,990,164.38	1,186,641,967.32
东北地区	37,804,632.60	27,836,729.36	29,132,010.44	19,712,526.90
华东地区	431,805,749.95	322,423,618.78	323,244,274.54	231,890,943.80
西北地区	334,110,707.90	219,926,729.95	336,392,573.53	246,392,131.23
华南地区	542,907,934.99	450,034,088.86	411,743,097.79	353,487,520.59
华北地区	318,504,980.50	211,838,929.13	228,359,258.27	130,608,533.00
西南地区	326,761,126.36	249,648,356.94	221,381,129.46	132,394,902.94
华中地区	178,682,728.76	120,894,177.44	118,737,820.35	72,155,408.86
二、国外	697,685,422.64	688,194,972.29	1,590,952,574.01	1,559,452,464.71
合　　计	2,868,263,283.70	2,290,797,602.75	3,259,942,738.39	2,746,094,432.03

（5） 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
香港优思公司	317,679,026.91	10.68
DING SHENG TECHNILOGY(H.K)LIMITED	64,153,276.18	2.16
库柏耐吉（宁波）电气有限公司	43,343,474.36	1.46
香港梦动力有限公司	41,034,445.17	1.38
上海展唐通讯有限公司	40,821,981.24	1.37
合　　计	507,032,203.86	17.05

38. 营业税金及附加

项　　目	计缴标准	本年数	上年数
营业税	5%	852,479.88	919,905.93
城市维护建设税	7%、5%、1%	2,390,711.43	1,891,118.63
教育费附加	3%	1,314,704.74	1,141,410.11
地方教育发展	1%	756,700.74	579,154.31
价格调节基金	1‰	974,985.36	1,475,735.97
堤防费		-	59.78
房产税	12%	795,862.08	873,186.00
其他		33,979.33	11,532.00
合　　计		7,119,423.56	6,892,102.73

39. 销售费用

费用项目	本年数	上年数
职工薪酬	54,096,576.10	52,006,818.44

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

费用项目	本年数	上年数
业务经费	22,714,212.31	19,985,639.49
折旧费	2,065,634.85	1,743,146.88
办公费	1,642,468.60	2,314,650.73
包装费	4,337,685.92	2,509,218.76
装卸费	1,375,401.30	968,357.92
运输费	16,246,536.53	15,656,701.95
特许权使用费	594,963.43	6,216,842.29
销售服务费	8,792,555.70	7,998,401.20
广告费	9,138,564.94	3,710,013.18
差旅费	7,910,535.36	6,926,093.28
其他	12,769,791.54	7,360,283.84
合　计	141,684,926.58	127,396,167.96

40. 管理费用

费用项目	本年数	上年数
职工薪酬	130,924,911.63	119,528,983.11
折旧费	7,894,851.53	9,069,595.72
办公费	4,907,180.77	5,135,229.78
水电费	4,971,120.64	5,286,006.07
差旅费	6,299,762.82	6,370,201.45
运输费	4,278,947.94	8,451,056.54
技术开发费用	92,010,295.15	76,597,806.41
租赁费	10,358,689.55	12,846,855.84
业务招待费	12,057,298.78	14,630,571.64
其他	54,349,066.84	42,437,681.21
合　计	328,052,125.65	300,353,987.77

41. 财务费用

项　目	本年数	上年数
利息支出	28,221,724.87	23,110,349.09
减：利息收入	4,802,174.46	5,694,968.44
汇兑损失	30,525.44	980,921.62
减：汇兑收益	292,964.99	1,352,641.38
手续费支出	582,417.59	961,911.19
其他支出	1,316,975.22	1,481,865.45
合　计	25,056,503.67	19,487,437.53

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

42. 资产减值损失

项　目	本年数	上年数
一、坏账损失	5,700,283.08	9,803,578.95
二、存货跌价损失	27,046,447.06	28,557,862.16
三、固定资产减值损失	3,402,570.97	2,764,196.22
合　计	36,149,301.11	41,125,637.33

43. 投资收益

（1） 投资收益明细情况

项　目	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	653,500.00	586,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,240,769.06	10,828,698.59
处置长期股权投资产生的投资收益	26,780,564.56(注)	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	136,522.37	100,957.91
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		548,365.99
其他		
合　计	29,811,355.99	12,064,522.49

注：本年处置长期股权投资产生的投资收益为 26,780,564.56 元，其中处置贵州振华房地产开发有限公司 49%股权的收益为 25,781,586.21 元，处置深圳市振华亚普精密机械有限公司 77%股权的收益为 998,978.35 元。

（2） 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年数	上年数	备注
贵阳市商业银行	643,500.00	585,000.00	
贵州科创材料生产力促进中心有限公司	10,000.00	1,500.00	
合　计	653,500.00	586,500.00	

（3） 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年数	上年数	备注
振华集团财务有限责任公司	6,015,898.37	5,541,433.86	
贵州振华房地产开发有限公司	-6,275,060.68	2,121,425.69	
振华集团深圳电子有限公司	3,433,816.79	2,971,923.09	
贵州建新南海科技股份有限公司	-933,885.42	193,915.95	
合　计	2,240,769.06	10,828,698.59	

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

（4） 其他需说明的事项

本公司投资收益不存在汇回有重大限制的情况

44. 营业外收入

（1） 营业外收入明细

项　目	本年数		上年数	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	462,702.56	462,702.56	1,420,303.07	1,420,303.07
其中：固定资产处置利得	462,702.56	462,702.56	1,420,303.07	1,420,303.07
无形资产处置利得				
债务重组利得	2,432,023.76(注)	2,432,023.76	433,071.24	433,071.24
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	28,541,683.75	28,541,683.75	20,963,015.64	20,963,015.64
其他	2,532,670.77	2,532,670.77	3,452,521.56	3,452,521.56
合　　计	33,969,080.84	33,969,080.84	26,268,911.51	26,268,911.51

注：债务重组利得 2,432,023.76 元系本公司下属企业中国振华电子集团建新机电有限公司本期与客户签订债务重组协议，客户放弃部分债权所致，其中河南安彩高科股份有限公司 2,245,000.00，其他单位 187,023.76 元。

（2） 政府补助明细

项目	本年数	上年数
有关微波天线等研制项目补贴	1,008,000.00	2,524,903.23
****部项目财政补贴	660,000.00	2,310,000.00
高新区 2011 年度区级技改项目		2,000,000.00
真空灭弧室项目补贴	2,010,000.00	1,580,000.00
成套技改项目		1,500,000.00
有关片式电容器等研制项目补贴	1,702,000.00	1,200,000.00
市财政局拨项目资金款	956,554.00	816,200.00
地方特色产业中小企业发展资金项目		700,000.00
年产 100 万部 GSM 手机生产线技术改造项目	671,934.84	671,934.84
2011 年度贵州省保持对外贸易稳定增长资金支持的优化出口产品结构项目		600,000.00
2010 年机电产品及高新技术产品资助		547,898.00
优化出口产品项目	360,000.00	540,000.00
TD-SCDMA3G 手机产业化及数字电视手机项目补助	1,060,000.00	500,000.00
有关片式电阻器等研制项目补贴	840,000.00	495,833.12
出口贴息	769,148.00	226,711.00
专利资助资金	226,531.00	142,600.00

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

项目	本年数	上年数
09-10 年所得税叠加优惠退税	1,930,348.45	
智能电表及电力载波项目款	1,700,000.00	
电子元器件科研项目	1,665,000.00	
规模奖励及增量贴息款	1,500,000.00	
电力设备公共技术研发平台补助	889,200.00	
有关片式熔断器等研制项目补贴	865,020.00	
车电器件建设项目	820,101.00	
引进消化吸收再创新项目	800,000.00	
DC/DC 变换器技术项目款	730,000.00	
陶贴后部封装生产线改造项目	700,000.00	
产业化经费	600,000.00	
锂离子动力电池正极材料的研发和产业化关键技术研究	400,000.00	
大电流铁氧体叠层片式磁珠	400,000.00	
陶瓷雪崩整流管	347,842.34	
进口贴息	306,800.00	
其他收到的零星政府性拨款合　　计	4,623,204.12	4,606,935.45
合　　计	28,541,683.75	20,963,015.64

45. 营业外支出

项　目	本年数		上年数	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,427,371.69	1,427,371.69	1,708,145.75	1,708,145.75
其中：固定资产处置损失	1,427,371.69	1,427,371.69	1,708,145.75	1,708,145.75
无形资产处置损失	-	-	-	-
债务重组损失	791,625.88	791,625.88	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-	-
对外捐赠	4,437.78	4,437.78	7,000.00	7,000.00
其他	543,124.68	543,124.68	514,535.75	514,535.75
合　　计	2,766,560.03	2,766,560.03	2,229,681.50	2,229,681.50

46. 所得税费用

项　　目	本年数	上年数
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,304,313.80	23,178,827.68
递延所得税调整	-3,518,456.88	-1,691,542.33
其中：资产减值准备	-3,518,456.88	-1,691,542.33
合　　计	20,785,856.92	21,487,285.35

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

47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项　目	代码	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润(Ⅰ)	P0	85,027,396.26	42,250,210.89
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	P0	21,867,909.34	19,640,232.68
期初股份总数	S0	358,120,000.00	358,120,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	358,120,000	358,120,000
基本每股收益(Ⅰ)		0.24	0.12
基本每股收益(Ⅱ)		0.06	0.05
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(Ⅰ)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(Ⅰ)			
稀释每股收益(Ⅱ)			

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S=S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2） 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

48. 其他综合收益

项　目	本年数	上年数
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	3,301,304.40	-6,824,702.78
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		119,522.24
合　计	3,301,304.40	-6,944,225.02

49. 现金流量表项目注释

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	本年数	上年数
其中：1、利息收入	4,802,174.46	5,694,968.44
2、收到的****科研试制费及政府补助	41,958,448.26	58,382,251.56
3、收回其他往来款	141,589,284.36	39,444,013.65
4、投标保证金		7,010,600.00
5、其他		2,793,200.74
合　计	188,349,907.08	113,325,034.39

（2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本年数	上年数
业务经费	22,714,212.31	16,085,574.54
运输费	20,525,484.47	21,205,725.57
广告费	9,138,564.94	3,564,264.19
差旅费	14,210,298.18	13,296,294.73
销售服务费	8,792,555.70	6,767,686.88
商检费	892,265.62	2,532,738.67
特许权使用费	594,963.43	9,515,825.58
办公费	6,549,649.37	6,948,023.92
水电费	4,971,120.64	5,286,006.07
租赁费	10,528,228.94	13,046,851.84
业务招待费	18,011,725.87	18,530,636.59
修理费	4,623,403.88	3,399,601.60
其他费用及往来款	174,458,447.87	72,648,782.88
合　计	296,010,921.22	192,828,013.06

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

（3） 收到的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年数	上年数
远期结售汇利息		1,461,641.22
收到的专项应付款	34,490,000.00	7,288,500.00
融资借款业务受限的定期存款变动额	113,173,185.00	
合　计	147,663,185.00	8,750,141.22

（4） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年数	上年数
付款融资借款业务受限的定期存款变动额		32,447,812.44
合　计		32,447,812.44

50. 现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

项　目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	92,608,078.19	49,079,170.79
加：资产减值准备	36,149,301.11	41,125,637.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,504,054.75	107,944,668.33
无形资产摊销	1,559,392.37	1,136,684.57
长期待摊费用摊销	4,477,656.22	3,831,881.48
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）	958,229.25	-884,821.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,439.88	1,172,663.72
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	28,221,724.87	23,110,349.09
投资损失（收益以“－”号填列）	-29,811,355.99	-12,064,522.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,518,456.88	-1,691,542.33
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）	40,484,882.62	-99,751,531.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-283,066,457.50	-129,326,666.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	27,823,541.31	13,029,552.91
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	22,397,030.20	-3,288,476.05
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	-	

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

项　目	本年数	上年数
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	455,277,313.35	489,017,859.95
减：现金的年初余额	489,017,859.95	512,349,598.03
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-33,740,546.60	-23,331,738.08

（2） 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项　目	本年数	上年数
一、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	8,194,200.00	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	8,194,200.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	543,138.56	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,651,061.44	
4、处置子公司的净资产	9,344,443.69	
流动资产	51,437,578.50	
非流动资产	7,261,339.56	
流动负债	48,254,474.37	
非流动负债	1,100,000.00	

（3） 现金及现金等价物

项　目	本年数	上年数
一、现金	455,277,313.35	489,017,859.95
其中：库存现金	260,998.02	396,687.14
可随时用于支付的银行存款	439,337,322.80	427,443,482.64
可随时用于支付的其他货币资金	11,578,992.53	61,177,690.17
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	455,277,313.35	489,017,859.95

注：本公司本期受限现金及现金等价物 33,967,551.83 元，受限原因见本附注“五、1 货币资金”。

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

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	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	母公司	有限公司	贵阳	陈中	通信交换设备制造	15.96亿元	36.13	36.13	中国电子信息产业集团有限公司	214403825

2. 本企业的子公司情况

本公司子公司情况，详见“附注四、企业合并及合并财务报表”。

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
贵州建新南海科技股份有限公司	子公司联营企业	688403739
振华集团深圳电子有限公司	联营企业	192200081
振华集团财务有限责任公司	联营企业	214594772

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注“五、9”。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
贵州振华群英电器有限公司（原名：中国振华集团群英无线电器材厂）	同一母公司	21440297X
中国振华集团久达机械厂	同一母公司	214403024
贵州振华华联电子有限公司（原名：中国振华集团华联无线电器材厂）	同一母公司	215901981
贵州振华红云电子有限公司（原名：中国振华集团红云器材厂)	同一母公司	215901842
中国振华电子集团新天动力有限公司	同一母公司	214402937
振华集团深圳电子有限公司	同一母公司、联营企业	192200081
振华集团财务有限责任公司	同一母公司、联营企业	214594772
深圳市华匀电子有限公司	同一母公司	192182602
贵州振华通信设备有限公司	同一母公司	722180701
贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	775344538
贵州振华房地产开发有限公司	同一母公司	709674424
深圳市振华新材料股份有限公司	同一实际控制人	761965069
中国振华集团建筑工程公司	同一实际控制人	21440107X
中国振华（北京）电子工业公司	同一实际控制人	101110110
贵州中电振华精密机械有限公司	同一实际控制人	584142298
贵州振华新天物业管理有限公司	同一实际控制人	730945567
贵州振华新材料有限公司	同一实际控制人	688433081
贵州群英电子有限公司	同一实际控制人	780191839
贵州中电振华信息产业有限公司	同一实际控制人	68019248X

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国电子器材总公司	同一实际控制人	10000624X
中国电子器材华北公司	同一实际控制人	101887093
中国电子器材华东公司	同一实际控制人	132205104
武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	733555775
深圳中电投资股份有限公司	同一实际控制人	617439689
深圳长城开发科技股份有限公司	同一实际控制人	618873567
上海中电振华晶体技术有限公司	同一实际控制人	575852837
南京科瑞达电子装备有限责任公司	同一实际控制人	724588823
桂林长海发展有限责任公司	同一实际控制人	727652536
贵州建新南海科技股份有限公司	联营企业	688403739
深圳振华亚普精密机械有限公司	同一实际控制人	693977446
长沙湘计海盾科技有限公司	同一实际控制人	727948492
成都锦江电子系统工程有限公司	同一实际控制人	201933659

5. 关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本年数		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
深圳市振华新材料股份有限公司	采购	采购材料	132,500.00	0.02	市场价
深圳振华亚普精密机械有限公司	采购	采购货物	426,605.05	0.07	市场价
贵州中电振华精密机械有限公司	采购	采购货物	251,890.00	0.04	市场价
振华集团深圳电子有限公司	采购	购买水电	8,950,337.00	17.83	市场价
振华集团深圳电子有限公司	采购	购买材料	3,564,223.24	0.68	市场价
贵州群英电子有限公司	采购	采购货物	2,853,772.63	0.46	市场价
贵州振华群英电器有限公司	采购	采购货物	36,363.46	0.01	市场价
贵州振华新天物业管理有限公司	采购	采购货物	103,003.00	0.02	市场价
贵州振华红云电子有限公司	采购	采购材料	64,507.60	0.01	市场价
中国振华电子集团新天动力有限公司	采购	采购水电气	30,700,981.82	61.16	市场价
中国振华集团久达机械厂	采购	采购货物	6,210.00	0.00	市场价
贵州振华新材料有限公司	销售	销售产品	1,776,529.05	0.27	市场价
深圳振华亚普精密机械有限公司	销售	销售产品	1,035,666.65	0.16	市场价
贵州中电振华精密机械有限公司	销售	销售产品	528,375.58	0.08	市场价
贵州群英电子有限公司	销售	销售产品	136.75	0.00	市场价
贵州振华群英电器有限公司	销售	销售产品	1,305,070.19	0.21	市场价
中国振华电子集团有限公司	销售	销售产品	3,958,642.66	0.75	市场价
贵州振华房地产开发有限公司	销售	销售产品	14,089.48	0.00	市场价

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

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本年数		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
贵州振华集团财务有限责任公司	销售	销售产品	6,324.79	0.00	市场价
贵州振华红云电子有限公司	销售	销售产品	1,050,236.10	0.15	市场价
中国振华电子集团新天动力有限公司	销售	销售产品	376068.38	0.07	市场价
贵州振华风光半导体有限公司	销售	销售产品	245,998.34	0.03	市场价
武汉中元通信股份有限公司	销售	销售产品	2,063,316.55	0.21	市场价
长沙湘计海盾科技有限公司	销售	销售产品	270,793.42	0.03	市场价
成都锦江电子系统工程有限公司	销售	销售产品	34,228.97	0.00	市场价
桂林长海发展有限责任公司	销售	销售产品	138,950.00	0.01	市场价
南京科瑞达电子装备有限责任公司	销售	销售产品	147,675.59	0.02	市场价
南京熊猫汉达科技有限公司	销售	销售产品	83,148.00	0.01	市场价
深圳长城开发科技股份有限公司	销售	销售产品	3,595,236.75	0.37	市场价
中国电子器材华北公司	销售	销售产品	18,950.86	0.00	市场价
中国电子器材华东公司	销售	销售产品	33,333.33	0.00	市场价
中国电子器材总公司	销售	销售产品	108,701.32	0.01	市场价
深圳中电投资股份有限公司	销售	销售产品	5,615,945.00	0.40	市场价
合　　计	——	——	69,497,811.56	——	——

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上年数		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国振华电子集团新天动力有限公司	采购	提供水电气	29,690,582.74	68.60	市场价
贵州群英电子有限公司	采购	采购货物	3,004,428.41	0.11	市场价
贵州振华红云电子有限公司	采购	采购原材料	511,386.13	0.02	市场价
贵州振华群英电器有限公司	采购	采购货物	825.00	0.00	市场价
深圳长城开发科技股份有限公司	销售	销售产品	4,322,693.26	0.13	市场价
贵州中电振华精密机械有限公司	销售	销售产品	2,070,085.47	0.06	市场价
深圳市振华新材料股份有限公司	销售	销售产品	1,685,094.87	0.05	市场价
贵州振华群英电器有限公司	销售	销售产品	1,599,527.84	0.05	市场价
深圳中电投资股份有限公司	销售	销售产品	1,480,135.90	0.05	市场价
武汉中元通信股份有限公司	销售	销售产品	553,485.00	0.02	市场价
中国振华集团久达机械厂	销售	销售产品	387,076.94	0.01	市场价
南京科瑞达电子装备有限责任公司	销售	销售产品	56,761.37	0.00	市场价
贵州振华红云电子有限公司	销售	销售产品	52,217.10	0.00	市场价
贵州振华风光半导体有限公司	销售	销售产品	31,958.28	0.00	市场价
桂林长海发展有限责任公司	销售	销售产品	26,710.00	0.00	市场价

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

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上年数		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
中国振华电子集团有限公司	销售	销售产品	23,013.68	0.00	市场价
贵州振华房地产开发有限公司	销售	销售产品	12,779.62	0.00	市场价
南京熊猫汉达科技有限公司	销售	销售产品	2,200.00	0.00	市场价
中国电子器材总公司	销售	销售产品	2,020.00	0.00	市场价
贵州群英电子有限公司	销售	销售产品	410.26	0.00	市场价
合　　计	——	——	45,513,391.87	——	——

（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
中国振华电子集团宇光电工有限公司	贵州振华红云电子有限公司	厂房\设备	2012-1-1	2013-1-1	1,024,748.52	协议价	1,024,748.52
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华集团深圳电子有限公司	房产	2009.1	2013.12	1,298,400.00	协议价	1,298,400.00
中国振华电子集团建新机电有限公司	贵州建新南海科技股份有限公司	房产	2009-4-1	2019-3-31	1,656,379.80	协议价	1,656,379.80
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	房屋	2008.9	2013.9	461,646.72	协议价	461,646.72
中国振华电子集团有限公司	中国振华集团永光电子有限公司	厂房租赁费	2012-1-1	2012-12-31	576,388.80	协议价	576,388.80
贵州振华风光半导体公司	中国振华集团云科电子有限公司	房屋	2012-1-1	2013-12-31	128,160.00	协议价	128,160.00
贵州中电振华信息产业有限公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司	房产土地	2009.6	2019.6	1,925,067.09	协议价	1,925,067.09
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	土地	2012-1-1	2012-12-31	981,932.10	协议价	981,932.10
中国振华电子集团有限公司	中国振华集团云科电子有限公司	房屋	2012-4-1	2012-12-31	411,964.65	协议价	411,964.65
振华集团深圳电子有限公司	深圳市振华富电子有限公司	房屋	2012-1-1	2012-12-31	2,965,664.00	协议价	2,965,664.00
振华集团深圳电子有限公司	深圳市振华微电子有限公司	房租	2011-1-1	2013-12-31	3,471,698.49	协议价	3,471,698.49
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	租赁厂房	2013-1-1	2013-12-31	3,435,242.00	协议价	3,435,242.00
振华集团深圳电子有限公司	深圳市康力精密机械有限公司	房租	2012-7-1	2013-6-30	66,600.00	协议价	66,600.00
振华集团深圳电子有限公司	深圳市振华重大新电气有限公司	房租	2011-1-1	2012-12-31	17,640.00	协议价	17,640.00

（3） 关联担保情况情况

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	20,000,000.00	2012-4-18	2013-4-17	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	20,000,000.00	2012-7-30	2013-7-29	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	10,000,000.00	2012-7-30	2013-7-29	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	30,000,000.00	2012-10-16	2013-10-15	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	20,000,000.00	2012-8-22	2013-8-21	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	10,000,000.00	2012-8-21	2013-8-20	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	50,000,000.00	2012-11-20	2014-11-20	否

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

担保方	被担保方	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	40,000,000.00	2012-11-26	2014-11-20	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	30,000,000.00	2012-11-7	2013-11-6	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华（集团）科技股份有限公司	50,000,000.00	2012-12-7	2014-11-20	否

（4） 关联方贷款情况

本期本公司从振华集团财务有限责任公司借款情况如下：

贷入单位	借款金额	起始日	到期日	说明
贵州振华新云科技有限公司	15,000,000.00	2012-12-20	2013-6-19	抵押借款
中国振华电子集团百智科技有限公司	1,000,000.00	2012-12-11	2013-12-10	保证借款
中国振华集团永光电子有限公司	8,000,000.00	2012-9-7	2013-9-6	保证借款
贵州振华天通设备有限公司	500,000.00	2012-4-19	2013-4-18	保证借款
贵州振华天通设备有限公司	2,000,000.00	2012-5-21	2013-05-20	保证借款
贵州振华天通设备有限公司	1,000,000.00	2012-12-3	2013-12-2	保证借款
深圳市振华微电子有限公司	3,000,000.00	2012-3-7	2013-3-6	保证借款
深圳市振华微电子有限公司	5,000,000.00	2012-4-26	2013-4-25	保证借款
深圳市振华微电子有限公司	6,000,000.00	2012-6-28	2013-6-27	保证借款
深圳市振华微电子有限公司	7,000,000.00	2012-8-7	2013-8-6	保证借款
深圳市振华微电子有限公司	8,000,000.00	2012-9-24	2013-9-23	保证借款
深圳市振华微电子有限公司	7,800,000.00	2012-10-10	2013-10-9	保证借款
贵州振华信息技术有限公司	6,000,000.00	2012-10-15	2013-10-14	保证借款
贵州振华信息技术有限公司	4,000,000.00	2012-10-16	2013-10-15	保证借款
贵州振华信息技术有限公司	3,000,000.00	2012-12-7	2013-6-6	保证借款
贵州振华信息技术有限公司	3,000,000.00	2012-12-28	2013-12-27	保证借款
深圳市振华通信设备有限公司	5,000,000.00	2012-8-13	2012-8-12	保证借款
深圳振华富电子有限公司	3,000,000.00	2012-1-12	2013-1-11	保证借款
深圳振华富电子有限公司	5,000,000.00	2012-1-16	2013-1-15	保证借款
深圳振华富电子有限公司	2,000,000.00	2012-1-18	2013-1-17	保证借款
深圳振华富电子有限公司	2,000,000.00	2012-1-20	2013-1-19	保证借款
深圳振华富电子有限公司	1,500,000.00	2012-4-20	2013-1-19	保证借款
深圳振华富电子有限公司	1,500,000.00	2012-4-25	2013-4-24	保证借款
深圳振华富电子有限公司	1,500,000.00	2012-4-26	2013-4-25	保证借款
深圳振华富电子有限公司	3,000,000.00	2012-5-11	2013-5-10	保证借款
深圳振华富电子有限公司	4,000,000.00	2012-5-18	2013-5-18	保证借款
深圳振华富电子有限公司	4,000,000.00	2012-6-7	2013-6-6	保证借款
深圳振华富电子有限公司	3,000,000.00	2012-6-11	2013-6-10	保证借款
深圳振华富电子有限公司	3,000,000.00	2012-6-11	2013-6-10	保证借款

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

贷入单位	借款金额	起始日	到期日	说明
深圳振华富电子有限公司	6,000,000.00	2012-6-18	2013-6-17	保证借款
深圳振华富电子有限公司	5,000,000.00	2012-7-19	2013-7-18	保证借款
深圳振华富电子有限公司	4,000,000.00	2012-7-27	2013-7-26	保证借款
深圳振华富电子有限公司	9,400,000.00	2012-9-6	2013-9-5	保证借款
深圳振华富电子有限公司	10,000,000.00	2012-9-7	2013-9-6	保证借款
深圳振华富电子有限公司	12,000,000.00	2012-12-31	2013-12-30	保证借款
中国振华电子集团宇光电工有限公司	10,000,000.00	2012-10-15	2013-10-14	保证借款
中国振华电子集团宇光电工有限公司	5,000,000.00	2012-11-6	2013-11-5	保证借款
中国振华电子集团宇光电工有限公司	10,000,000.00	2012-11-28	2013-5-27	保证借款
东莞市振华新能源科技有限公司	3,800,000.00	2012-5-14	2013-5-13	保证借款
东莞市振华新能源科技有限公司	5,000,000.00	2012-6-15	2013-6-14	保证借款
东莞市振华新能源科技有限公司	5,000,000.00	2012-7-9	2013-7-8	保证借款
东莞市振华新能源科技有限公司	6,200,000.00	2012-11-7	2013-11-6	保证借款

（5） 其他关联交易

①本公司 2012 年度在振华集团财务有限责任公司的存款利息收入为 3,995,403.39 元，贷款利息支出为 11,318,971.31 元，贴现利息支出为 1,290,892.66 元；本公司报告期末在振华集团财务有限责任公司的存款为 260,406,650.88 元。

②贵州振华通信设备有限公司由本公司与本公司母公司中国振华电子集团有限公司投资成立，该公司已注销，本报告期本公司与中国振华电子集团有限公司协商按照持股比例承担其债务，中国振华电子集团有限公司以现金归还其应承担的 11,475,179.83 元，本公司应承担的 2,025,031.73 元予以核销。因该事项本公司本期转回资产减值损失 11,475,179.83 万元。

③本公司本期转让贵州振华房地产开发有限公司 49%的股权给本公司母公司中国振华电子集团有限公司，本公司从 2012 年 7 月 31 日起不再享有与该股权相关的权利和义务。该事项本期产生长期股权投资处置收益 25,781,586.21 元。

④本公司本报告期将持有的合计 77%的深圳市亚普精密机械有限公司股权转让给贵州中电振华精密机械有限公司。按照协议，本公司自 2012 年 1 月 1 日起不再享有与该股权相关的权利和义务。该交易事项本期产生长期股权投资处置收益 998,978.35 元。

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	本年数	上年数
应收账款	贵州振华红云电子有限公司	16,097.47	13,723.22
应收账款	贵州振华群英电器有限公司	769,452.02	921,277.96
应收账款	中国电子器材华北公司	49,790.47	38,456.97
应收账款	中国电子器材总公司	68,032.56	8,682.93

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

项目名称	关联方	本年数	上年数
应收账款	武汉中元通信股份有限公司	1,101,892.56	229,507.00
应收账款	南京科瑞达电子装备有限责任公司	34,842.45	32,381.80
应收账款	深圳长城开发科技股份有限公司	68,811.02	79,941.02
应收账款	贵州群英电子有限公司	2,685.00	2,525.00
应收账款	桂林长海发展有限责任公司	30,000.00	26,710.00
应收账款	中国振华电子集团有限公司	1,394,294.08	60,645.00
应收账款	深圳振华亚普精密机械有限公司	619,171.49	
应收账款	贵州振华风光半导体有限公司	143,631.00	149,179.00
应收账款	深圳中电投资股份有限公司	1,043,768.14	
应收账款	贵州振华新材料有限公司	470,000.00	471,561.00
应收账款	中国振华电子集团新天动力有限公司	340,000.00	
预付款项	振华集团深圳电子有限公司		128,596.10
应收股利	贵州振华房地产开发有限公司	4,615,715.13	2,234,969.83
其他应收款	贵州建新南海科技股份有限公司	10,828,824.24	8,728,948.82
其他应收款	深圳振华亚普精密机械有限公司	399,692.00	
其他应收款	振华集团深圳电子有限公司	2,355,386.25	3,960,733.20
其他应收款	贵州中电振华精密机械有限公司	297,561.16	396,177.55
其他应收款	上海中电晶体材料有限公司	14,340.86	14,340.86
其他应收款	贵州振华新天物业管理有限公司		15,600.00
其他应收款	贵州振华红云电子有限公司	251,850.50	
其他应收款	贵州振华通信设备有限公司		13,500,211.56
其他应收款	中国振华电子集团有限公司	80,605,762.50	
其他应收款	深圳市华匀电子有限公司	-	2,460,120.00
应付账款	中国振华电子集团新天动力有限公司	2,074,812.07	2,787,769.77
应付账款	贵州振华群英电器有限公司	5,000.00	5,000.00
应付账款	深圳振华亚普精密机械有限公司	1,214,370.89	
应付账款	中国振华集团建筑工程公司	263,865.03	263,865.03
应付账款	贵州振华红云电子有限公司	196,954.56	1,396,118.66
应付账款	贵州振华新天物业管理有限公司	8,000.00	-
应付账款	贵州群英电子有限公司	1,624,545.18	335,631.28
应付账款	深圳市振华新材料股份有限公司	665,725.37	665,725.37
应付账款	振华集团深圳电子有限公司	9,329,653.29	6,511,933.30
应付票据	振华集团深圳电子有限公司	700,000.00	
预收款项	中国振华电子集团有限公司		1,400,639.60
预收款项	振华集团深圳电子有限公司	616,710.00	968,874.85
预收款项	贵州振华新材料有限公司	4,620,699.54	584,638.07
预收款项	贵州振华风光半导体有限公司	11,654,350.01	
预收款项	深圳中电投资股份有限公司		62,682.31

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

项目名称	关联方	本年数	上年数
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	2,867,151.61	1,790,281.24
应付股利	中国振华（北京）电子工业公司		13,111.62
其他应付款	中国振华集团建筑工程公司	486,646.72	25,000.00
其他应付款	贵州振华房地产开发有限公司	302,080.00	302,080.00
其他应付款	中国振华电子集团有限公司		1,796,554.51
其他应付款	振华集团深圳电子有限公司	3,048,076.73	1,440,042.22
其他应付款	中国振华电子集团新天动力有限公司	240,733.60	
其他应付款	中国振华（北京）电子工业公司	9,960.50	

七、或有事项

1、截止 2012 年 12 月 31 日，本公司为子公司银行借款提供担保金额为 27,525 万元；

2、截止 2012 年 12 月 31 日，本公司有已背书转让或贴现但尚未到期的商业承兑汇票 2,342.08 万元。

八、承诺事项

本公司本报告期无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、根据本公司于 2013 年 2 月 6 日召开的第六届董事会第七次会议决议，本公司拟非公开发行数量不超过 17,000 万股的股票，本公司母公司中国振华电子集团有限公司拟以其分别拥有的红云电子、群英电器、华联电子和新天动力的 100%股权及部分现金参与认购，其他不超过 9 名特定投资者以现金认购。募集的现金拟投资于叠层片式电感器产能提升技术改造项目、有机及底面电极片式钽电容器生产线建设项目、片式薄膜电阻生产线建设项目和锂离子动力电池生产线扩产技术改造项目等四个项目及补充营运资金。本次非公开发行股票尚需获得中国证监会的核准。

2、2013 年 4 月 23 日，公司第六届董事会第十次会议通过了《2012 年度利润分配预案》，公司拟以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 358,120,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），共分配现金股利 14,324,800.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。

此议案尚需提请公司股东大会审议。

3、本公司于 2013 年 4 月 18 日召开的 2013 年度第一次临时股东大会审议通过，本公司

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

购买控股股东中国振华电子集团有限公司位于振华新天工业园区的生产厂房用地。本次交易的土地面积为 171,137.5 平方米，评估单价为每平方米 471 元（评估基准日为 2012 年 7 月 31 日），交易金额为 8,060.58 万元。

经协议，中国振华电子集团有限公司以上述土地转让款抵偿其原应付本公司转让子企业股权款项 8,060.58 万元，本公司无需直接支付土地购买款项。

十、其他重要事项

本报告期无需要披露的其他重要事项

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

（1） 应收账款分类列示

种　　类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	20,925,780.58	100.00	20,925,780.58	100.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　　计	20,925,780.58	100.00	20,925,780.58	100.00

种　　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	20,925,780.58	100.00	20,925,780.58	100.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　　计	20,925,780.58	100.00	20,925,780.58	100.00

（2） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账　　龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
5 年以上	20,925,780.58	100.00	20,925,780.58	100.00
合　　计	20,925,780.58	100.00	20,925,780.58	100.00

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

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
5 年以上	20,925,780.58	100.00	20,925,780.58	100.00
合　　计	20,925,780.58	100.00	20,925,780.58	100.00

（3）应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本公司期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位

（4） 截止 2012 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1.富丽装饰(设备)工程公司	非关联方关系	1,083,338.00	5 年以上	5.18
2.甘肃省西部娱乐大世界	非关联方关系	625,420.00	5 年以上	2.99
3.呼伦贝尔盟宾馆	非关联方关系	562,197.00	5 年以上	2.69
4.山西惠丰机械厂	非关联方关系	550,000.00	5 年以上	2.63
5.河南中原棉纺织厂	非关联方关系	545,000.00	5 年以上	2.60
合　　计	——	3,365,955.00	——	16.09

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	357,182,443.27	98.41	36,195,789.64	10.13
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	4,965,482.99	1.37	4,965,482.99	100.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	804,478.96	0.22	461,087.87	57.32
合　　计	362,952,405.22	100.00	41,622,360.50	11.47

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	243,050,219.98	97.58	48,975,820.70	20.15
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	5,162,870.86	2.07	4,985,221.78	96.56
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	860,080.47	0.35	263,700.00	30.66
合　　计	249,073,171.31	100.00	54,224,742.48	21.77

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账　龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	4,965,482.99	100.00	4,965,482.99	100.00
合　　计	4,965,482.99	100.00	4,965,482.99	100.00

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内				
1 至 2 年	197,387.87	3.82	19,738.79	10.00
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	4,965,482.99	96.18	4,965,482.99	100.00
合　　计	5,162,870.86	100.00	4,985,221.78	——

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
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
中国振华电子集团宇光电工有限公司	58,125,800.00		-	子公司无风险
深圳市振华通信设备有限公司	89,483,854.64	683,854.64	0.76	部分款项无法收回
深圳市振华重大新电气有限公司	23,967,761.57	16,374,209.25	68.32	子公司严重亏损
深圳市康力精密机械有限公司	1,713,302.63		-	子公司无风险
中国振华集团新云电子元器件有限责任公司（国营第四三二六厂）	19,400,000.00		-	子公司无风险
深圳振华富电子有限公司	8,000,000.00		-	子公司无风险
贵州省振华电子工业进出口公司	8,824,642.22		-	子公司无风险
贵州省教育委员会	2,454,034.50	2,454,034.50	100.00	预计无法收回
贵州振华天通设备有限公司	2,256,498.75		-	子公司无风险
中国振华电子集团建新机电有限公司	25,959,363.77		-	子公司无风险
闽发证券有限责任公司	14,103,171.41	14,103,171.41	100.00	理财损失
东莞市振华新能源科技有限公司	5,032,383.59		-	子公司无风险

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
中国振华电子集团欧比通信有限公司	3,000,000.00		-	子公司无风险
中国振华电子集团百智科技有限公司	5,126,666.66		-	子公司无风险
贵州建新南海科技股份有限公司	2,256,401.89		-	无风险
非公开发行专项费用	1,375,390.80		-	无风险
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	2,000,000.00		-	子公司无风险
中国振华电子集团有限公司	80,605,762.50		-	母公司无风险
振华集团深圳电子有限公司	916,888.50		-	关联方无风险
合　　计	357,182,443.27	36,195,789.64	——	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
全景网络有限公司	190,692.87	190,692.87	100.00	预计无法收回
贵州省财政厅	260,100.00	260,100.00	100.00	预计无法收回
中国振华集团宇光电工厂	6,695.00	6,695.00	100.00	预计无法收回
职工备用金	346,991.09	3,600.00	1.04	职工备用金
合　　计	804,478.96	461,087.87	——	——

(3) 本期收回或转回的其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
贵州振华通信设备有限公司	银行存款收回	5 年以上	9,764,108.12(注)	9,764,108.12
合　　计	——	——	9,764,108.12	9,764,108.12

(4) 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
贵州振华通信设备有限公司	往来款	1,723,077.90(注)	公司已注销	是
合　　计	——	1,723,077.90	——	——

注：贵州振华通信设备有限公司由本公司与本公司母公司中国振华电子集团有限公司投资成立，该公司已注销，本报告期本公司与中国振华电子集团有限公司协商按照持股比例承担其债务，中国振华电子集团有限公司以现金归还其应承担的 9,764,108.12 元，本公司应承担的 1,723,077.90 元予以核销；

(5) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末其他应收款中应收母公司中国振华电子集团有限公司款项 80,605,762.50 元。

(6) 截止 2012 年 12 月 31 日，金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
深圳市振华通信设备有限公司	88,800,000.00	往来款
中国振华电子集团有限公司	80,605,762.50	往来款

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

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中国振华电子集团宇光电工有限公司	58,125,800.00	往来款
中国振华电子集团建新机电有限公司	25,959,363.77	往来款
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	19,400,000.00	往来款
合　　计	272,890,926.27	——

3. 长期股权投资

（1） 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司(国营第四三二六厂)	成本法	378,778,905.87	378,778,905.87		378,778,905.87	95.00	95.00				19,000,000.00
深圳市振华微电子有限公司	成本法	78,506,564.57	78,506,564.57		78,506,564.57	88.00	88.00				
深圳市振华通信设备有限公司	成本法	114,265,000.00	114,265,000.00		114,265,000.00	94.28	97.78				
深圳市重大新电气有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	80.00	80.00		16,000,000.00		
深圳市康力精密机械有限公司	成本法	31,400,000.00	31,400,000.00		31,400,000.00	82.00	82.00		22,600,000.00		
深圳振华富电子有限公司	成本法	53,752,500.00	53,752,500.00		53,752,500.00	75.00	75.00				9,581,521.04
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	成本法	5,048,277.80	5,048,277.80		5,048,277.80	88.31	88.31				99,049.35
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	-7,000,000.00							525,000.00
贵州振华信息技术有限公司	成本法	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	成本法	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	成本法	148,939,547.79	139,896,576.13	9,042,971.66	148,939,547.79	100.00	100.00				10,768,665.16
贵州振华天通设备有限公司	成本法	15,200,000.00	15,200,000.00		15,200,000.00	95.00	95.00				
中国振华集团永光电子有限公司	成本法	178,428,726.93	178,428,726.93		178,428,726.93	62.00	62.00				5,429,299.20
贵州振华新能源科技有限公司	成本法	86,640,000.00	86,640,000.00		86,640,000.00	100.00	100.00				
中国振华电子集团欧比通信有限公司	成本法	12,212,000.00	12,212,000.00		12,212,000.00	58.00	58.00				
中国振华电子集团宇光电工有限公司	成本法	257,907,990.94	257,907,990.94		257,907,990.94	100.00	100.00				
中国振华电子集团建新机电有限公司	成本法	30,427,603.08	30,427,603.08		30,427,603.08	100.00	100.00				
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	成本法	1,950,000.00	1,950,000.00		1,950,000.00	65.00	65.00				
贵州振华百智通信有限公司	成本法	45,907,461.34	45,907,461.34		45,907,461.34	100.00	100.00				
东莞市振华新能源科技有限公司	成本法	49,500,000.00	19,800,000.00	29,700,000.00	49,500,000.00	99.00	99.00				
深圳市亚普精密机械有限公司	成本法	9,880,000.00	9,880,000.00	-9,880,000.00		52.00	52.00				
贵州振华通信设备有限公司	成本法	1,868,472.02	1,868,472.02	-1,868,472.02							
贵州华创证券经纪有限公司	成本法	18,250,000.00	18,250,000.00		18,250,000.00	2.00	2.00				
贵阳市商业银行	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	1.25	1.25				643,500.00
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10.00	10.00				10,000.00

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

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
振华集团财务有限责任公司	权益法	54,351,779.48	69,729,895.02	1,638,165.62	71,368,060.64	35.00	35.00				4,377,732.75
贵州振华房地产开发有限公司	权益法	69,294,560.28	82,821,688.25	-82,821,688.25							
振华集团深圳电子有限公司	权益法	63,048,036.47	64,540,923.17	3,433,816.79	67,974,739.96	49.00	49.00				
合　　计	——	1,738,067,285.12	1,738,067,285.12	-57,755,206.20	1,680,312,078.92	——	——	——	38,600,000.00		50,434,767.50

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项　　目	本年数	上年数
主营业务收入		
其他业务收入	7,649,699.70	7,610,427.36
营业收入合计	7,649,699.70	7,610,427.36

(2) 营业成本明细列示

项　　目	本年数	上年数
主营业务成本		
其他业务成本	2,787,871.20	2,787,871.20
营业成本合计	2,787,871.20	2,787,871.20

5. 投资收益

（1） 投资收益明细情况

项　目	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	66,418,522.42	57,112,350.03
权益法核算的长期股权投资收益	3,174,654.48	10,634,782.64
处置长期股权投资产生的投资收益	23,160,112.74	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益	264,355.12	838,946.56
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	136,522.37	100,957.91
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合　　计	93,154,167.13	68,687,037.14

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

（2） 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年数	上年数	备注
中国振华集团新云电子元器件有限责任公司（国营第四三二六厂）	39,460,537.02	37,707,929.85	
中国振华集团云科电子有限公司	10,768,665.16	7,543,477.09	
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	525,000.00	630,000.00	
中国振华集团永光电子有限公司	5,429,299.20	3,001,442.58	
深圳振华富电子有限公司	9,581,521.04	7,543,951.16	
贵阳市商业银行	643,500.00	585,000.00	
贵州科创新材料生产力促进中心	10,000.00	1,500.00	
深圳市中勻仓储货物运输有限公司		99,049.35	
合 计	66,418,522.42	57,112,350.03	

（3） 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年数	上年数	备注
振华集团财务有限责任公司	6,015,898.37	5,541,433.86	
贵州振华房地产开发有限公司	-6,275,060.68	2,121,425.69	
振华集团深圳电子有限公司	3,433,816.79	2,971,923.09	
合 计	3,174,654.48	10,634,782.64	

（4） 其他需说明的事项

本报告期不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

6. 现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	79,092,391.90	25,824,897.32
加：资产减值准备	-1,115,195.96	20,163,282.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,907,764.91	5,235,999.60
无形资产摊销	40,747.49	40,747.49
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“一”号填列）		-19,294.20
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	8,390,162.97	6,631,986.94
投资损失（收益以“一”号填列）	-98,687,867.13	-68,687,037.14
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-28,721,362.20	-16,350,622.82
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-27,161,063.77	56,865,819.38
其他	-	-

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

项目	本年数	上年数
经营活动产生的现金流量净额	-63,254,421.79	29,705,778.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	117,023,111.70	74,093,891.33
减：现金的年初余额	74,093,891.33	28,584,853.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	42,929,220.37	45,509,038.19

十二、补充资料

1. 本期非经常性损益情况

（1）根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	备注
1．非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	25,815,895.43	
2．越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3．计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,541,683.75	
4．计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5．企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6．非货币性资产交换损益		
7．委托他人投资或管理资产的损益		
8．因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9．债务重组损益	1,640,397.88	
10．企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11．交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12．同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13．与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14．除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	136,522.37	
15．单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,475,179.83	
16．对外委托贷款取得的损益		
17．采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18．根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

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

项目	金额	备注
19．受托经营取得的托管费收入		
20．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,985,108.31	
21．其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22．所得税影响额	-3,490,233.35	
23．少数股东损益影响额	-2,945,067.30	
合　　计	63,159,486.92	

2. 净资产收益率和每股收益

（1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.01	0.24	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05	0.06	

（2）上年度

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	2.06	0.12	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96	0.05	

3. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1） 资产负债表

报表项目	年末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
应收账款	705,708,433.43	482,859,826.65	222,848,606.78	46.15	注 1
预收款项	75,864,110.74	126,872,514.66	-51,008,403.92	-40.20	注 2

注 1：报告期本公司高新电子板块产品销量增大，受板块行业特点影响，应收账款增长；同时由于宏观经济形势较差，客户资金普遍紧张，账期较往年延长；

注 2：预收款项减少系报告期结转销售收入所致。

（2） 利润表

报表项目	本年数	上年数	变动金额	变动幅度%	备注
投资收益	29,811,355.99	12,064,522.49	17,746,833.50	147.10	注 1
营业外收入	33,969,080.84	26,268,911.51	7,700,169.33	29.31	注 2

注 1：本报告期转让贵州振华房地产开发有限公司和深圳市振华亚普精密机械有限公司股权所致；

注 2：本报告期由于高新产品项目补助增加，及子公司贵州省振华电子工业进出口公司贴息补助增加所致。

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

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 4 月 23 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

中国振华（集团）科技股份有限公司

2013 年 4 月 23 日

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

第 15 页至第 86 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

签名：＿＿＿＿＿＿　　签名：＿＿＿＿＿＿　　签名：＿＿＿＿＿＿

日期：＿＿＿＿＿＿　　日期：＿＿＿＿＿＿　　日期：＿＿＿＿＿＿

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