中国振华（集团）科技股份有限公司

2004 年 年 度 报 告



二〇〇五年四月二十日

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长陈清洁先生、总经理刘一凡先生、总会计师唐林先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中和正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见审计报告。

目　录

第一章　公司基本情况 ……3
第二章　会计数据和业务数据摘要 ……4
第三章　股东变动及股东情况 ……6
第四章　董事、监事、高级管理人员和员工情况 ……8
第五章　公司治理结构 ……11
第六章　股东大会情况简介 ……13
第七章　董事会报告 ……14
第八章　监事会报告 ……25
第九章　重要事项 ……28
第十章　财务报告 ……33
第十一章　备查文件目录 ……74

第一章 公司基本情况

一、 法定中文名称：中国振华（集团）科技股份有限公司

名 称 缩 写：振华科技

法定英文名称：CHINA ZHENHUA? GROUP? SCIENCE& TECHNOLOGYCO.? LTD

二、法定代表人：陈清洁

三、董事会秘书及证券事务代表

董事会秘书：邱三桃

证券事务代表：齐 靖 周 唯

联系地址：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号

电话： （0851） 6301078 6302675

（0755） 83266016

传真：（0851） 6302674

电子信箱：zhkj9@mail.guz.cei.gov.cn

四、注册地址：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号

办公地址：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号

邮政编码：550018

互联网网址：WWW.CZST.COM.CN

电子信箱：zhkj9@mail.guz.cei.gov.cn

五、选定的信息披露报纸：《证券时报》

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

年度报告备置地点：董事会秘书处

六、股票上市交易所：深圳证券交易所；

股票简称：振华科技；股票代码：000733

七、 其他有关资料

（一）公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 26 日

地点：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号

（二）最新变更注册登记日期：2001 年 5 月 23 日

地点：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号

（三）企业法人营业执照注册号：5200001202159

（四）公司税务登记号码：

国税：520112214600036；

地税：520112160640002

（五）公司聘请的会计师事务所名称与办公地址：

名称：中和正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 E 层

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、 利润总额及其构成

单位：元

指 标	金 额
利润总额	21,249,218.05
净利润	17,026,531.61
扣除非经常性损益后净利润	18,441,905.98
主营业务利润	215,075,474.86
其他业务利润	10,579,906.62
营业利润	26,369,457.68
投资收益	-1,433,098.90
补贴收入	809,797.85
营业外收支净额	-4,496,938.58
经营活动产生的现金流量净额	23,783,256.64
现金及现金等价物净增加额	-134,828,260.61

注：按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号？？非经常性损益》（2004 年修订）规定，本期扣除的非经常性损益项目及金额为：

项 目	金 额
1.处置长期股权投资损益	260,114.30
2.补贴收入	809,797.85
3.扣除根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他营业外收支净额	-2,730,420.77
4.各项资产减值准备转回	429,862.26
非经常性损益调整小计	-1,230,646.36
减：所得税调整	184,728.01
合 计	-1,415,374.37

二、 截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元

指标项目	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	909,982,924.59	913,446,777.07	706,386,389.55
净利润	17,026,531.61	32,096,537.52	37,733,468.93
总资产	2,327,126,899.32	2,462,133,027.99	2,366,161,642.45
股东权益（不含少数股东权益）	1,839,977,887.43	1,822,045,532.39	1,788,888,241.87
每股收益	0.05	0.09	0.11
每股净资产	5.14	5.09	5.00
调整后的每股净资产	5.07	5.05	4.89
每股经营活动产生的现金流量净额	0.07	0.27	0.25
净资产收益率%	0.93	1.76	2.11
扣除非经常性损益后的净资产收益率%（加权平均）	1.00	1.32	1.98

三、 利润表附表

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

单位：元

报告期利润	净资产收益率%				每股收益(元)			
	2004 年度		2003 年度		2004 年度		2003 年度	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.69	11.75	11.15	11.25	0.60	0.60	0.57	0.57
营业利润	1.43	1.44	1.07	1.08	0.07	0.07	0.05	0.05
净利润	0.93	0.93	1.76	1.78	0.05	0.05	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	1.00	1.00	1.30	1.32	0.05	0.05	0.07	0.07

四、 股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	358,120,000.00	1,343,467,486.90	58,648,320.32	29,324,160.16	61,809,725.17	1,822,045,532.39
本期增加	0	905,844.61	3,405,306.34	1,702,653.17	17,026,531.61	17,932,355.04
本期减少	0	21.18			3,405,306.34	
期末数	358,120,000.00	1,344,373,310.33	62,053,626.66	31,026,813.33	75,430,950.44	1,839,977,887.43

变动原因：

1. 盈余公积、法定公益金增加，为从利润中提取所致。

2. 未分配利润增加是本年度净利润转入所致。

第三章 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况

（一） 股份变动情况表（截至 2004 年 12 月 31 日）

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+、－）						本次变动后
		配股	送股	公积金转发	增发	其他	小计	
一、未上市流通部分								
1.发起人股份	180,120,000							180,120,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	180,120,000							180,120,000
境外法人持有股份								
其他								
2.募集法人股份								
3.内部职工股								
4.优先股或其他								
未上市流通股份合计	180,120,000							180,120,000
二、已上市流通股份								
1.人民币普通股	178,000,000							178,000,000
2.境内上市的外资股								
3.境外上市的外资股								
4.其他								
已上市流通股份合计	178,000,000							178,000,000
三、股份总数	358,120,000							358,120,000

注：报告期内，本公司股份未发生变动。

（二） 股票发行与上市情况

1．至报告期末为止前三年历次股票发行情况

报告期末前三年本公司未发行股票。

2.本报告期内，公司股份总数及结构没有发生变动。

3．报告期末公司无内部职工股。

二、 股东情况

(一) 报告期末股东总数为 88,204 户。

(二) 前十名股东持股情况（截止 2004 年 12 月 31 日）：

名次	股东名称	年度内增减	本期末持股数（股）	占总股本比例（%）	股份性质
1	中国振华电子集团有限公司	0	180,120,000	50.30	国有法人股
2	上海联合石油液化气发展有限公司	-27,064	1,230,085	0.34	流通股
3	中国航空集团财务有限责任公司	-5,273,827	871,100	0.24	流通股
4	中国工商银行－融通深证100指数证券投资基金	253,085	572,925	0.16	流通股
5	蒲世全	0	560,000	0.16	流通股
6	招商银行股份有限公司－长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金	未知	429,281	0.12	流通股
7	郑裕耀	未知	360,239	0.1	流通股
8	夏庆喜	0	279,000	0.08	流通股
9	三亚金泰实业发展有限公司	0	266,100	0.07	流通股
10	石明俊	未知	239,700	0.07	流通股

注：

1．本公司前 10 名股东持股相关情况说明：本公司前十名股东中，中国振华电子集团有限公司为国有法人股东，2 至 10 名为社会公众股东。前十大股东中，中国振华电子集团有限公司与其他股东之间尚无关联关系，也不属于《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人。

2．公司前 10 名股东中，中国航空集团财务有限责任公司、上海联合石油液化气发展有限公司因认购公募增发新股成为本公司前 10 名股东。其所持股份于 2001 年 4 月 12 日上市流通。

（三） 控股股东简介

1.本公司控股股东为中国振华电子集团有限公司，持有本公司 50.30%的股份，期末持股数为 180,120,000 股，所持股份类别为国有法人股。报告期内，其持有股份无增减变动，也未发生质押或冻结。

公司法人代表：陈清洁

成立日期：1984 年 9 月

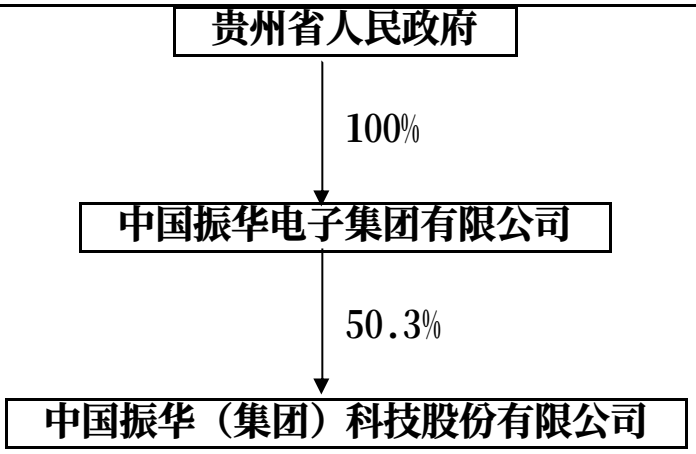
注册资本：28,852 万元

经营范围：电子信息产品及服务；电子、机械产品及技术咨询、商贸。

2.报告期内控股股东未发生变动。

3.本公司控股股东是贵州省人民政府的独资公司。

4.实际控制人与公司之间的产权和控制关系



（四） 前 10 名流通股股东情况（截止 2004 年 12 月 31 日）

名次	股东名称	持股数量（股）	股票种类
1	上海联合石油液化气发展有限公司	1,230,085	A 股
2	中国航空集团财务有限责任公司	871,100	A 股
3	中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	572,925	A 股
4	蒲世全	560,000	A 股
5	招商银行股份有限公司－长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金	429,281	A 股
6	郑裕耀	360,239	A 股
7	夏庆喜	279,000	A 股
8	三亚金泰实业发展有限公司	266,100	A 股
9	石明俊	239,700	A 股
10	李东春	236,800	A 股

注：本公司未知上述前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓 名	性别	年龄	职 务	任职起止时间	年初持股数（股）	年末持股数（股）	增减
陈清洁	男	60	董事长	2003.4—2006.4	15,200	15,200	0
陈 中	男	49	副董事长	2003.4—2006.4	0	0	0
刘一凡	男	42	董事、总经理	2003.4—2006.4	0	0	0
车文申	男	55	董事、财务总监	2003.4—2006.4	0	0	0
张正明	男	55	董 事	2003.4—2006.4	16,700	16,700	0
孙德生	男	65	独立董事	2003.4—2006.4	0	0	0

罗继荣	男	32	独立董事	2003.4—2005.3	0	0	0
邱三桃	男	56	董事会秘书	2003.4—2006.4	200	200	0
申自强	男	55	监事会主席	2003.4—2006.4	0	0	0
杨立棠	男	58	监　事	2003.4—2006.4	0	0	0
傅兆坤	男	57	监　事	2003.4—2006.4	0	0	0
钱克云	男	58	监　事	2003.4—2006.4	10,458	10,458	0
谢满元	男	56	监　事	2003.4—2006.4	1000	1000	
付贤民	男	37	副总经理	2003.4—2006.4	666	666	0
黄才富	男	44	总经济师	2003.4—2006.4	0	0	0
马建华	男	41	总工程师	2003.4—2006.4	0	0	0
唐　林	男	36	总会计师	2003.4—2006.4	0	0	0

（二） 董事、监事在股东单位任职情况

姓 名	职 务	任职时间
陈清洁	中国振华电子集团有限公司董事局主席、总裁	2000 年 1 月至今
陈 中	中国振华电子集团有限公司董事局董事、副总裁	2001 年 7 月至今
申自强	中国振华电子集团有限公司董事局董事、副总裁	2000 年 1 月至今
刘一凡	中国振华电子集团有限公司董事局董事	2001 年 1 月至今
车文申	中国振华电子集团有限公司总会计师	2000 年 10 月至今

（三）现任董事、监事、高管人员工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况：

1.陈清洁，男，1944 年生，中共党员，毕业于浙江大学半导体专业，1969 年参加工作，1988 年美国哥伦布首府大学经济管理学院研究生班毕业，1996 年中央党校进修二班毕业。高级工程师。历任红云器材厂副厂长、党委副书记、广东红棉电子厂厂长，电子工业部贵州管理局党委副书记，中国振华电子集团公司党委副书记、副总经理、党委书记，贵州省总工会主席、党组书记。第八届全国人大代表、中共贵州省委第八、九届委员会委员，贵州省第九届人大代表、第十届人大常委会委员，中共十六大代表；1996-1998 年度获贵州省有突出贡献的国有企业经营管理者称号；1990 年获贵州省劳动模范称号。

在股东单位外任职、兼职：振华集团深圳电子有限公司董事长，京瓷振华通信设备有限公司副董事长。

2.陈中，男，1955 年生，中共党员，毕业于安徽师范大学英语专业，1978 年参加工作，副教授。历任振华二中书记、校长，贵州省无线电工业学校校长、党委书记，贵州电子信息职业技术学院院长、党委书记。

在股东单位外任职、兼职：贵州振华房地产开发有限责任公司、深圳市华康实业有限公司和深圳市华匀电子有限公司董事长。

3.刘一凡，男，1962 年生，中共党员，毕业于西安交通大学电真空专业，1983 年参加工作，高级工程师。历任宇光电工厂厂长助理、副厂长，中国振华（集团）科技股份有限公司宇光分公司副总经理、总经理；中国振华（集团）科技股份有限公司总工程师。

在股东单位外任职、兼职：振华集团深圳电子有限公司副董事长、深圳市振华通信设备有限公司董事长、京瓷振华通信设备有限公司董事、中方产权代表。

4.车文申，男，1949 年生，中共党员，毕业于杭州电子工业学院财务会计专业，1969 年参加工作，高级会计师。历任中国振华电子集团公司财务部副部长，新天基地结算中心副主任；振华集团财务有限公司副总经理、总经理。本公司第二届董事会董事。

在股东单位外任职、兼职：振华集团财务有限责任公司和深圳市长洲电子有限公司董事长、深圳华发电子股份有限公司董事。

5.张正明，男，1949 年生，中共党员，毕业于成都电讯工程学院企业管理专业，1969 年参加工作，高级经济师。历任新云厂副厂长、厂长、新云公司总经理。本公司第一届董事会董事。

在股东单位外任职、兼职：中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司董事长、珠海格力新源电子有限公司副董事长。

6.孙德生，男，1939 年生，中共党员，毕业于财政部扬州财校基建信贷专业，1957 年参加工作，注册会计师。历任铁道兵第 38 团会计，贵州省财政厅组织处处长、副厅长、党组书记，贵州省国家税务局局长、党组书记，贵州省政协七、八届委员会委员，中共贵州省七届委员会委员。现已退休。

在股东单位外任职、兼职：贵州赤天化股份有限公司、贵州茅台酒股份有限公司和南方汇通股份有限公司独立董事。

7.罗继荣，男，1972 年生，毕业于贵州省财经学院会计学专业，1992 年参加工作，注册会计师。历任振华集团 883 厂财务科会计、副科长等，贵阳新华会计师事务所综合部主任。

在股东单位外任职、兼职：云南亚太会计师事务所贵州分所业务指导部主任。

8.申自强：男，1949 年生，中共党员，毕业于成都电讯工程学院无线电专用设备设计及自动化专业，1968 年参加工作，高级经济师。历任中国振华电子集团公司综合计划处副处长、处长。本公司第一届董事会董事。

在股东单位外任职、兼职：振华集团深圳电子有限公司董事、中国振华（北京）电子工业公司经理。

9.杨立棠：男，1946 年生，中共党员，毕业于北京无线电工业学校设备制造专业，1967 年参加工作，高级经济师。历任中国振华电子集团公司劳资处副处长，人劳部副部长、部长，总经理助理、副总经济师。现任本公司经理部部长兼人劳部部长。

在股东单位外任职、兼职：深圳市振华重大新电气有限公司董事。

10.傅兆坤，男，1947 年生，中共党员，毕业于南京无线电工业学校电真空器件专业，1968 年参加工作，高级工程师。历任宇光电工厂厂长助理、

副厂长、党委副书记、纪委书记。现任中国振华（集团）科技股份有限公司宇光分公司党委书记、副总经理。

在股东单位外未任职、兼职。

11.钱克云：男，1946 年生，中共党员，毕业于中央广播电视大学企业管理专业，1961 年参加工作，高级政工师。历任新云厂工会副主席、主席、党委副书记、纪委书记。本公司第一、二届监事会监事。

在股东单位外任职、兼职：中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司党委书记。

12.谢满元：男、1948 年生、中共党员、毕业于长沙无线电工业学校，1969 年参加工作，高级经济师。历任建新机械厂组织科长、纪委副书记、党委副书记。现任中国振华（集团）科技股份有限公司建新分公司党委书记、副总经理。本公司第三届监事会监事。

在股东单位外未任职、兼职。

13.邱三桃　男 、1948 年生、中共党员、毕业于贵州师范大学党政专业、1968 年参加工作、高级政工师。历任久达机械厂团委书记、工会副主席、宣传科长；中国振华电子集团有限公司党委宣传部干部、监察室副主任、纪委副书记、办公室副主任、主任、董事局秘书。

在股东单位外未任职、兼职。

14.付贤民　男、1967 年生、中共党员、毕业于电子科技大学电子材料与元器件专业、1989 年参加工作、工程师。历任新云器材厂技术员、车间副主任、技术处处长、副总工程师、副厂长；中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司副总工程师。

在股东单位外任职、兼职：深圳振华富电子有限公司董事长、深圳市微

电子有限公司副董事长。

15.黄才富　男、1960 年生、中共党员，毕业于成都电讯工程学院光电子技术专业、1982 年参加工作、高级工程师。历任宇光电工厂车间设计师、副主任；中国振华（集团）科技股份有限公司宇光分公司新品开发中心副主任、副总工程师、总经济师、总经理。

在股东单位外任职、兼职：深圳市振华重大新电气有限公司、深圳市康力精密机械有限公司董事长。

16.马建华　男、1963 年生、中共党员、毕业于浙江大学半导体专业、1984 年参加工作、高级工程师。历任永光电工厂车间技术员、副主任、研究所所长、总工程师；中国振华电子集团有限公司发展部部长。

在股东单位外任职、兼职：贵州振华亚太高新电子材料有限公司董事长；贵州振华信息技术有限公司、深圳市振华通信设备有限公司副董事长。

17.唐 林　男、1968 年生、中共党员、毕业于贵州省电大审计专业、1984 年参加工作、会计师。历任宇光电工厂审计员、会计；中国振华电子集团公司财务部会计、中国振华（集团）科技股份有限公司财务部副部长、部长。

在股东单位外任职、兼职：振华集团财务有限责任公司、振华集团深圳电子有限公司董事；深圳市中勻仓储货物运输有限公司董事长;南京同创信息产业集团有限公司副董事长。

(四) 年度报酬情况

1． 本公司董事、监事和高级管理人员的薪酬按贵州省劳动厅的指导意见，实行岗位效益结构工资制。对董事（含独立董事)、监事的津贴按本公司 2002 年 5 月 20 日召开的 2001 年度（第八次）股东大会审议并通过的《关于

董事（独立董事）和监事津贴暂行办法》执行。对各分公司主要经营者的奖惩按董事会二届八次会议审议并通过的《关于实行总经理经营成果考核奖励暂行办法》执行，并一年定一次目标，在会计年度结束后，以中介机构审计后的数据为考核依据，兑现奖惩。

2． 在公司领取报酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员共计 10 人，年度报酬总额为 77.1 万元。

3． 金额最高的前 3 名董事的报酬总额为 36.2 万元；金额最高的前 3 名高级管理人员的报酬总额为 23 万元。

4． 独立董事孙德生先生、罗继荣先生在公司领取独立董事津贴，津贴标准为每人 2.4 万元/年。

5． 公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬数额区间如下：

年度报酬区间	董事、监事、高级管理人员分布情况
10 至 12 万元	3 人
5 至 10 万元	7 人
3 至 5 万元	1 人

6． 不在公司领取报酬的董事、监事有：陈清洁先生、陈中先生、车文申先生、申自强先生，以上人员均在本公司控股股东中国振华电子集团有限公司领取报酬。独立董事孙德生、罗继荣在其工作单位领取报酬。

二、员工情况

报告期末，公司员工共计 4,750 人，其中生产人员 3,054 人，销售人员 307 人，技术人员 851 人，财务人员 103 人，其他管理人员 435 人。具有硕士研究生以上文化 15 人，大专及本科文化 1,057 人，中专文化 645 人，高中、技校文化 1,663 人，初中文化 1,370 人。

公司退休人员由所在地社会保险事业局统一管理并发放退休金。尚需企业承担补贴的离退休职工为 1,203 人。

第五章 公司治理结构

一、基本情况

报告期内，本公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、国家经贸委颁发的《上市公司治理准则》要求，结合公司实际，较好地把握了依法办事，规范运作，诚实守信的原则，能够正确处理董事会与监事会、股东大会、经理班子之间的关系，控股股东与上市公司的关系，以及上市公司与投资者的关系；保证了每位董事勤勉、尽责，保证了本公司的诚信、守法。同时做到了控股股东与上市公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格分开，财务独立核算，独立承担责任和风险。控股股东没有直接或间接干预公司的决策及生产经营活动，保证了本公司的独立性。在关联交易、信息披露、绩效评价与激励约束机制等方面，也遵循了《上市公司治理准则》。一年来，公司规范运作，合法经营，没有发生违规违纪现象，公司的法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

二、独立董事履行职责情况

本公司独立董事孙德生、罗继荣先生在报告期内勤勉尽责，按时参加会议，积极发表意见，维护股东利益，认真履行了独立董事职责。

（一）独立董事出席董事会的情况

姓　名	应参会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
孙德生	5	5	0	0
罗继荣	5	5	0	0

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，2 位独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会

议案的其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

（一） 业务方面：公司拥有完全独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和供应、销售系统以及独立的生产经营、销售场所，并建立了自己的新产品研发机构、科研队伍，以保证自己的技术创新和领先地位。

（二） 人员方面：公司建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，所有员工均与公司签定劳动合同；公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人均属专职，并在公司领取薪金，不在控股股东单位兼任实质性职务。

（三） 资产方面：公司拥有独立的生产设备、房屋建筑等固定资产及房屋所有权证，产权关系明确；采用租赁方式使用国有土地；振华集团无偿提供使用商标，无控股股东占用或混用资产现象。

（四） 机构方面：公司有独立的经营管理机构、独立的办公和生产经营场所，不存在与控股股东合署办公和混合经营的情况。

（五） 财务方面：公司设有独立的财务会计部门，独立的会计核算体系，制定了公司的财务管理制度、子公司和分公司的财务管理规定及内部审计制度，费用开支报销、固定资产购置、借款还款、对外担保、对外投资等均作出了明确规定。

四、 对高级管理人员的考评及激励机制

公司继续执行《总经理考核奖励暂行办法》、《董事(独立董事)和监事津贴暂行办法》，根据年度经济效益与岗位职责挂钩的原则，对高管人员进行年度考核、奖惩。将奖励的 30%留作风险抵押金，约束和激励高管人员勤勉、尽责。

第六章 股东大会情况简介

本报告期内共召开股东大会一次，即 2003 年度（第十次）股东大会（未召开临时股东大会）。2004 年 3 月 25 日召开的公司董事会三届四次会议审议通过了《关于召开 2003 年度（第十次）股东大会的议案》，并于 2004 年 3 月 27 日在《证券时报》上刊登了“中国振华（集团）科技股份有限公司董事会三届四次会议决议暨召开 2003 年度（第十次）股东大会的公告”。2004 年 4 月 28 日在本公司会议室召开了 2003 年度（第十次）股东大会。公司董事、监事、高级管理人员出席了本次大会，出席大会的股东及股东代表共 12 人，代表有表决权股份数 180,173,515 股，占公司总股份 358,120,000 股的 50.3%，符合《公司法》和本公司《章程》的规定，会议审议通过了如下议案：

1.《董事会 2003 年工作回顾和 2004 年工作思路的报告》；

2.《2003 年度监事会工作报告》；

3.《2003 年度财务决算报告》；

4.《2003 年度利润分配预案》；

5.《关于聘请 2004 年度财务审计机构的议案》；

6.《关于确认与振华集团财务有限责任公司资金往来额度的议案》；

7.《关于出让所持贵州振华通信设备有限公司部分股权及收购中国振华电子集团有限公司表面贴装分立器件（SMD）后封装生产线的议案》。

本次会议决议刊登在 2004 年 4 月 29 日《证券时报》和深交所指定的网站。

本次会议无否决议案。

本次会议无选举、更换公司董事、监事情况。

第七章 董事会报告

一、 经营情况讨论与分析

在2004年，由于全球半导体产业的快速增长以及数字消费产品应用需求的

增加，带动了电子元器件市场需求增长，电子元器件行业正走出低谷趋于稳定。公司依照年初制订的发展目标，进一步扩大主业规模，降低运营成本，提高运营效率，加强售前售后服务，加大产品结构调整力度，但是受京瓷振华通信设备有限公司CDMA手机和深圳市振华微电子有限公司厚膜集成电路产销量大幅下降的影响，1至12月，公司实现主营业务收入90,998.29万元，同比下降0.38%。

二、经营情况

（一） 主营业务的范围及其经营状况

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

1. 主营业务分行业或分产品情况

单位：元

分行业或分产品	主营业务收入		主营业务利润	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
新型电子元器件	525,702,354.07	57.77	164,564,679.97	76.51
通信整机产品	283,880,583.52	31.20	36,017,296.26	16.75
机电一体化产品	53,985,483.57	5.93	12,008,367.80	5.58
其他	46,414,503.43	5.1	2,485,130.83	1.16
合 计	909,982,924.59	100	215,075,474.86	100

2. 主营业务分地区情况

单位：元

地 区	主营业务收入		主营业务利润	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一、国内	681,645,551.62	74.91	192,304,119.86	89.41

东北地区	27,320,663.76	3.00	11,008,030.23	5.12
华东地区	145,304,743.21	15.97	45,681,862.35	21.24
西北地区	59,557,652.79	6.54	21,321,295.51	9.91
华南地区	205,364,048.42	22.57	39,462,100.52	18.35
华北地区	83,527,862.25	9.18	29,316,855.50	13.63
西南地区	106,175,089.03	11.67	25,471,460.88	11.84
华中地区	54,395,492.16	5.98	20,042,514.87	9.32
二、国外	228,337,372.97	25.09	22,771,355.00	10.59
合　计	909,982,924.59	100	215,075,474.86	100

3.占主营业务收入 10%以上的主要产品：

单位：元

产品名称	所属行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%
新型电子元器件	电子	525,702,354.07	359,108,544.60	31.69
通信整机产品	电子	283,880,583.52	247,840,689.71	12.70
合　计		809,582,937.59	606,949,234.31	25.03

（二） 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：元

企业名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本（万元）	资产规模	净利润
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	工业生产	电子元器件开发生产销售	20,170.98	472,190,996.76	18,800,262.80
深圳市振华微电子有限公司	工业生产	厚薄膜集成电路开发生产销售	6,810.00	122,284,010.11	2,703,713.40
深圳市振华通信设备有限公司	工业生产	电子电话机开发生产销售	3,038.00	105,614,091.32	281,234.68
深圳市振华重大新电气有限公司	工业生产	电气智能控制设备开发生产销售	2,000.00	53,730,709.99	21,099.36
深圳市康力精密机械有限公司	工业生产	模具机箱机柜开发生产销售	2,000.00	52,433,806.00	213,355.35
京瓷振华通讯设备有限公司	工业生产	CDMA 手机研发生产	$1,489.16	115,748,883.07	-7,550,343.07
深圳振华富电子有限公司	工业生产	叠层式片式电感器开发生产销售	3,140.00	74,444,454.35	820,495.06

（三） 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计（万元）	16,378.7	占主营业务成本比重	23.65%
前五名销售商销售金额合计（万元）	21,603.4	占主营业务收入比重	23.74%

（四） 经营中出现的问题与困难及解决方案

2004年全球电子元器件市场呈恢复性增长，产品价格趋于稳定，国内市场竞争国际化的状况日益明显，同行间竞争相当激烈，一方面，市场需求量在不断上升，但价格仍维持在低位，另一方面，原材料价格均呈现上升，公司主要产品原材料价格比去年同期上涨，产品的盈利空间受到挤压仍在缩小。公司竞争对手普遍扩大产能，公司面临更激烈市场竞争及产能扩充压力；

三、投资情况

（一）募集资金投资情况

1．报告期内，公司未募集资金。

2．报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

公司于 2000 年实施了公募增发，募集资金总额 67,992.75 万元，至报告期内已累计使用募集资金 55,050.81 万元，尚未投入使用的资金 12,941.94 万元现存入金融机构。

募集资金投资情况如下表：

序号	承诺项目	变更后投资项目	计划投入金额（万元）	实际投入金额（万元）	承诺进度	实际进度	报告期实现效益情况（万元）
1	片式钽电解电容器建设项目	未变更	19,991.00	16,720.78	2002 年 12 月	实施过程中	—
2	表面贴装分立器件(SMD)后封装生产线技术改造	未变更	19,000.00	17,805.44	2002 年 12 月	2004 年 11 月	30
3	片式电阻器生产线技术改造	未变更	12,000.00	11,452.00	2002 年 1 月	2001 年 12 月	98.4
4	叠层式片式电感器生产线技术改造	未变更	4,900.00	5,375.00	2002 年 12 月	2001 年 12 月	82
5	片式铝电解电容器技术改造	改投 CDMA 手机项目	12,722.00	0.00			-

6	CDMA 手机项目	为改投后项目	0.00	3,697.59			-755
合计			68,613.00	55,050.81			

注：1. 变更原因及变更程序说明：

投入“片式铝电解电容器生产线技术改造”项目的 12,722 万元调整为本公司与日本京瓷株式会社合资研发、生产、销售 CDMA 移动通信手机。变更原因是为了更合理的利用公募增发资金，提高资金的使用效率。该项目投资 9,270 万元，余 3,452 万元另寻其它项目。该项目经原国家计委批准可行性研究报告，外经贸部批准成立京瓷振华通信设备有限公司。改变募集资金投向已经本公司 2001 年度第八次股东大会审议通过，决议刊登在 2002 年 5 月 21 日的《证券时报》、《上海证券报》上。

2．未达到计划进度和收益的说明：

(1) 片式钽电解电容器建设项目，计划总投资 19,991 万元，形成年新增 3 亿只片式钽电容器的生产能力。该项目经原国家计委批准立项，中国电子工业发展规划研究院编制可行性研究报告，2001 年 4 月 15 日原国家计委批准可行性研究报告。由于该项目的厂房建设、装修、辅助设施建设于 2004 年 12 月完工，使计划进度推后。至报告期止累计投入 16,720.78 万元。

(2) 表面贴装分立器件（SMD）后封装生产线技术改造，计划总投资 19,000 万元，形成年产 10 亿只片式二、三极管的生产能力。该项目经原国家经贸委批准立项，信息产业部第十一设计研究院编制可行性研究报告，原国家经贸委授权委托贵州省经贸委于 2001 年 5 月 25 日批准可行性研究报告。该项目全线试生产已完成，由于市场原因比项目计划进度推后一年半。该项目已于 2004 年 11 月竣工验收投产，累计投入金额 17,805.44 万元。2004 年实现利润总额 30 万元，该项目未达到预计收益的主要原因：市场竞争激烈，

产品价格大幅下降。

(3) 片式电阻器生产线技术改造，项目总投资 12,000 万元，形成年产 100 亿只片式电阻器的生产能力，是国家重点技术改造项目。该项目已竣工验收投产，实际累计投入金额 11,452 万元，符合项目计划进度，该项目未变更。2004 年实现利润总额 98.4 万元，该项目未达到预计收益的主要原因：市场竞争激烈，产品价格大幅下降。

(4) 叠层式片式电感器生产线技术改造，项目总投资 4,900 万元，形成年产 4 亿只叠层片式电感器的生产能力。该项目已竣工验收投产，实际累计投入金额 5,375 万元，符合项目计划进度，该项目未变更。2004 年实现利润总额 82 万元，该项目未达到预计收益的主要原因：市场竞争激烈，产品价格大幅下降。

(5) CDMA 手机项目，为了更合理使用公募增发资金，提高资金的使用效率，将拟投入“片式铝电解电容器生产线技术改造”项目的 12,722 万元调整为本公司与日本京瓷株式会社合资研发、生产、销售 CDMA 移动通信手机。该项目经原国家计委批准可行性研究报告，原外经贸部批准成立京瓷振华通信设备有限公司，主要生产经营 CDMA 手机等移动通信设备。项目总投资 30,899.99 万元，本公司占 30%的股份。该项目符合计划进度。本报告期，由于市场竞争激烈，CDMA 手机价格大幅下调，该公司经营亏损 755 万元（按享有权益比例折算）。

报告期内，本公司为了降低投资风险，经与合作方日本京瓷公司协商，将原由本公司投入的流动资金，改为由京瓷振华通信设备有限公司在日资银行贷款解决，并由日本京瓷公司提供全额担保。本公司将投入 CDMA 项目的流动资金 5,572.41 万元暂时收回。

（二）非募集资金投资情况

经 2003 年 8 月 14 日召开的本公司三届二次董事会审议，决定投资对高压真空灭弧室生产线进行技术改造。该项目由原国家经贸委、原国家计委以国经贸投资[2002]548 号下达项目计划（第八批国债项目），并经原国家经贸委以投资函[2003]23 授权贵州省经贸委以黔经贸投资[2003]35 号批准项目可性研究报告。该项目已按国家下达的开工计划实施。项目计划总投资 8,500 万元，至报告期末已完成投资 2,834.41 万元，项目进展顺利。

四、财务状况及经营成果分析

人民币元

项　目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	增减(%)
资产总额	2,327,126,899.32	2,462,133,027.99	-5.48
股东权益(不含少数股东权益)	1,839,977,887.43	1,822,045,532.39	0.98
主营业务利润	215,075,474.86	203,144,044.72	5.87
净利润	17,026,531.61	32,096,537.52	-46.95
现金及现金等价物净增加额	-134,828,260.61	-8,962,518.93	-1404.36

变动原因：1.主营业务利润较上年增长 5.48%，主要是公司扩大主营产品产能，努力消化原材料涨价、产品价格下降等不利因素影响，产品提质降耗，创造低成本取得成效所致。

2.净利润较上年下降 46.95%，主要原因一是为了公司今后的稳健发展加大了提取减值准备的力度；二是因闽发证券公司高管人员发生变动，该公司被中国东方资产管理公司托管，根据谨慎性原则，对委托该公司理财事项计提 400 万元短期投资跌价准备；三是报告期内各分、子公司因更新固定资产，处理报废老设备使营业外支出较上年大幅增加。

五、 报告期内，公司无因生产经营环境及宏观政策、法规发生重大变化，已经、正在或将要对公司财务状况和经营成果产生重要影响的情况。

六、 新年度经营计划

本公司 2005 年的工作思路是：以公司治理，结构调整为主线，以做大做强主产品为重点，以股东利益最大化为目标，科学决策，强化管理。力促技术改造项目达产达效，不断增加公司竞争实力，努力实现营业收入和经济效益同步增长，维护股东利益。

主要工作措施：

1. 公司治理上水平。继续严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等一系列法律法规，找出差距，制定措施，进一步完善公司法人治理结构。

2. 通信整机产品上规模。对电话机系列产品，一定要精心组织，妥善安排，千方百计、保质保量完成已有订单，并争取新的订单，力争产值产量、销售收入上一个新的台阶。

3. 消灭亏损源。对个别长期亏损且扭亏有望的企业，要专题研究，重点帮助，制定切实可行的扭亏方案，下决心限期扭亏。

4. 管理水平上台阶。管理就是生产力，管理就是效益，各级领导都要发扬求真务实的精神，强化管理，要在管严、管细、管实上下功夫。

七、 董事会日常工作情况

（一） 董事会的会议情况及决议内容

报告期内共召开五次董事会，会议情况及决议内容如下：

1. 2004 年 3 月 25 日在贵阳召开三届四次董事会，应到董事 7 人，实到 7 人；监事、经理班子成员和有关部门负责人列席会议。会议由董事长陈清洁先生主持，经审议，形成如下决议：

（1）审议通过《董事会 2003 年工作回顾及 2004 年工作思路的报告》；

（2）审议通过《总经理 2003 年工作总结及 2004 年工作计划的报告》；

（3）审议通过《2003 年度报告》及其摘要；

（4）审议通过《2003 年度财务决算的报告》；

（5）审议通过《2003 年度利润分配预案》；

（6）审议通过《关于出让所持贵州振华通信设备有限公司部分股权的议案》；

（7）审议通过《关于收购中国振华电子集团有限公司表面贴装分立器件（SMD）后封装生产线的议案》；

（8）审议通过《关于聘请 2004 年度财务审计机构的议案》；

（9）审议通过《关于 2003 年度计提及核销各项资产减值准备的议案》；

（10）审议通过《关于为子公司贷款提供担保并对额度内贷款担保授权审批的议案》；

（11）审议通过《关于召开 2003 年度（第十次）股东大会的议案》；

以上决议刊登在 2004 年 3 月 27 日的《证券时报》和深交所指定网站。

2． 2004 年 4 月 19 日以通信表决形式召开三届五次董事会，应参加表决董事 7 人，实际表决 7 人，经审议，形成如下决议：

一致通过本公司 2004 年第一季度报告。

以上决议刊登在 2004 年 4 月 20 日的《证券时报》和深交所指定网站。

3．2004 年 8 月 18 日在贵阳召开三届六次董事会，应到董事 7 人，实到 7 人，监事、经理班子成员及有关部门负责人列席会议。会议由董事长陈清洁先生主持。经审议，形成如下决议：

（1）审议通过《2004 年半年度报告》及其摘要；

（2） 审议通过《关于与振华集团深圳电子有限公司进行资产置换的议案》；

（3）审议通过《关于我方派出的公司董事、监事的奖惩办法》。

以上决议刊登在 2004 年 8 月 20 日的《证券时报》和深交所指定网站。

4. 2004 年 10 月 27 日以通信表决形式召开三届七次董事会，应参加表决董事 7 人，实际表决 7 人，经审议，形成如下决议：

一致通过本公司 2004 年第三季度报告。

以上决议刊登在 2004 年 10 月 29 日的《证券时报》和深交所指定网站。

5. 2004 年 12 月 31 日以通信表决形式召开三届八次董事会，应参加会议的董事 7 人，实际参加 7 人，关联董事回避表决后，应表决董事 4 人，实际表决 4 人。经审议，形成如下决议：

一致通过同意对振华集团财务有限责任公司的投资减少 4,750 万元，保留 5,250 万元。

以上决议刊登在 2005 年 1 月 4 日的《证券时报》和深交所指定网站。

（二） 对股东大会决议的的执行情况

董事会认真贯彻执行了公司第十次股东大会确定的 2004 年工作思路及各项决议，诚实守信，科学决策，保证了公司规范运作，合法经营，维护了中小股东的利益。没有应执行而未执行的决议，对股东大会授权事项也没有越权行为。报告期内亦无利润分配、转赠股本及配股、增发等事项发生。

（三） 利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经中和正信会计师事务所有限公司审计，公司 2004 年实现净利润 17,026,531.61 元。根据本公司章程规定，按税后利润的 10%分别提取法定盈余公积和法定公益金各 1,702,653.17 元，加上 2003 年度未分配利润 61,809,725.17 元，2004 年度实际可供股东分配的利润为 75,430,950.44 元。

鉴于目前本公司增发新股投资项目正逐项建成投产，流动资金需求增加，高压真空灭弧室生产线技改仍需投入，加上公司自有资金存量不多，故 2004 年度不派发现金红利，也不进行资本公积金转增股本。

（四） 其他需要披露的事项

1. 关于对中国振华（集团）科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

中和正信审字〔2005〕第 4-134-1 号

中国振华（集团）科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称贵公司）控股股东及其他关联方截止 2004 年 12 月 31 日占用贵公司资金情况进行专项核查。我们的核查是依据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发〔2003〕56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定进行的。贵公司管理当局的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部资料，包括原始合同和协议等资料或副本资料、会计凭证、账簿记录、会计报表、有关实物证据及我们认为的其他资料。我们的责任是根据上述《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，对贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况是否符合规定进行相关调查、核实并出具专项说明。在调查、核实过程中，我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计账簿记录等我们认为必要的审核程序。

经审计，贵公司所提供的关于控股股东及其他关联方占用资金情况与我们的审计结果一致。

中和正信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：王琴珠

地址：北京市朝阳区东三环中路 中国注册会计师：李可贞

25 号住总大厦 E 层

二〇〇五年四月十八日

2．独立董事关于公司对外担保的专项说明及独立意见

根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《公司章程》及其他有关规定，本人作为中国振华（集团）科技股份有限公司的独立董事，经审阅公司有关对外担保情况的资料及中和正信会计师事务所有限公司出具的公司 2004 年度审计报告，发表如下专项说明及独立意见：

1．公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监会〔2003〕56 号文规定；

2.公司能够严格控制对外担保风险，没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位及个人提供担保。

3.公司与关联方之间发生的资金往来均为正常的经营往来产生，不存在公司为关联方垫支各项费用的情形，也不存在相互代为承担成本和其他支出的情形。

4．公司不存在将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用的情形。

公司严格按照证监会[2003]56 号通知要求，规范运作，无损害公司及中小股东利益的行为，维护了广大投资者的利益。

独立董事： 孙德生

二〇〇五年四月十八日

3．本报告期《证券时报》为公司选定的信息披露报纸。

第八章 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

公司监事会在 2004 年度内召开会议如下：

（一） 三届四次监事会于 2004 年 3 月 25 日在本公司总部贵宾室召开，会期一天，应到监事 5 人，实到 5 人。会议由监事会主席申自强先生主持，审议并通过了以下主要事项：

1. 公司监事会 2003 年度工作报告；
2. 公司董事会 2003 年度工作回顾及 2004 年度工作思路的报告
3. 公司总经理 2003 年度工作总结及 2004 年度工作计划；
4. 公司 2003 年度报告及摘要；
5. 公司 2003 年度财务决算报告；
6. 公司 2003 年度利润分配预案；
7. 关于出让公司所持贵州振华通信设备有限责任公司部分股权的议案；
8. 关于收购表面贴装分立器件（SMD）后封装生产线的议案；
9. 关于聘请 2004 年度财务审计机构的议案；
10. 关于 2003 年度计提及核销各项资产减值准备的议案；
11. 关于为子公司贷款提供担保并授权审批的议案；
12. 关于召开 2003 年度（第十次）股东大会的议案。

以上决议刊登在 2004 年 3 月 27 日的《证券时报》和深交所指定网站。

(二) 三届五次监事会于 2004 年 8 月 18 日在本公司贵宾室召开，会期一天。应到监事 5 人，实到 5 人。会议由监事会主席申自强先生主持，审议并通过了以下主要事项：

1. 公司 2004 年半年报告；
2. 关于与振华深圳公司进行资产置换的议案；
3. 关于控股子公司董事、监事报酬的暂行规定。

以上决议刊登在 2004 年 8 月 20 日的《证券时报》和深交所指定网站上。

二、 报告期内监事会工作情况

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

(一) 公司依法运作情况

本公司在 2004 年度的生产经营工作中，依法运作，在募集资金的使用、投资及出售和收购资产交易、关联交易中均未发现问题。本报告期内、公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，尚未发现违反法律、法规、公司章程或

损害公司利益的行为。

（二） 检查公司财务情况

中和正信会计师事务所有限公司对公司 2004 年度财务情况出具了标准无保留意见审计报告，客观、真实。

（三）公司收购、出售资产交易情况

对公司关联交易的意见报告期内，公司关联交易公平、合理、实事求是，没有损害公司利益的行为，保障了所有者的权益。

（四） 对公司资本运作的意见

公司 2004 年 2 月 5 日以 4,000 万人民币投资国债、委托福建省闽发证券有限责任公司管理的协议于 2005 年 2 月 5 日到期，由于该公司高层发生了较大的人事变动，并已被中国东方资产管理公司托管，该项投资未能按期收回。

公司董事会已对该投资事项高度重视，已成立专门小组处理此事，继续密切关注本次委托理财事项并采取积极措施，力求将损失减少到最低限度，以维护股东利益。

公司监事会对该事项予以高度关注，同意董事会对此事所采取的相应措施。

（五）对公司关联交易的意见。

报告期内，公司关联交易公平、合理、实事求是，没有损害公司利益，保障了所有者权益。

第九章 重要事项

一、 本年度公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

为整合资源，增加效益，2004 年 3 月 25 日，本公司三届四次董事会审

议通过本公司收购中国振华电子集团有限公司表面贴装分立器件后封装生产线的议案。

此项资产收购事项，对公司业务连续性、管理层稳定性未产生任何不利影响；对公司财务状况和经营成果也未产生不利影响。

此议案经 2004 年 4 月 28 日召开的 2003 年度股东大会审议通过。

以上决议公告刊登在 2004 年 3 月 27 日的《证券时报》上。

三、 报告期内发生的重大关联交易事项

（一） 购销商品、提供和接受劳务发生的关联交易

报告期内，本公司及其子公司与本公司控股股东的子公司贵州新天动力有限公司之间存在水、电、气等动力供应关联交易，交易总额 1,947.71 万元。

详见会计报表附注七—关联方关系及其交易之（四）《关联交易情况》。

（二） 资产、股权转让发生的关联交易

1.报告期内，本公司将所持贵州振华通信设备有限责任公司(以下简称振华通信公司)85.6%的股权，出让 70.6%给中国振华电子集团有限公司。出让后，本公司持有振华通信公司 15%的股权，中国振华电子集团有限公司持有振华通信公司 85%的股权。定价原则：以振华通信公司 2003 年 12 月 31 日帐面净资产 1,299 万元为依据，协议定价，转让总价为 867.48 万元，以现金支付。

此项议案经 2004 年 3 月 25 日召开的三届四次董事会审议通过，经 2004 年 4 月 28 日召开的 2003 年度股东大会审议通过，

以上决议公告刊登在 2004 年 3 月 27 的《证券时报》上。

2. 在董事会授权范围内，经本公司经理班子讨论通过，将本公司持有上海振沪电子有限公司股权中的 42.04%出让给该公司另一股东孙桂芳。转让

后本公司持有该公司股本 19.69%。2004 年 6 月 11 日本公司与孙桂芳签署了《股权转让协议》,转让价格为 352.76 万元，现金支付。

经在上海联合产权交易所挂牌公示后已经成交,股权转让款 352.76 万元在报告期内已悉数收回。

1． 在董事会授权范围内，经本公司经理班子讨论通过，本公司受让振华集团深圳电子有限公司持有的深圳市振华通信设备有限公司 13.5%的股权。此次股权受让后，本公司持有深圳市振华通信设备有限公司的股权由 77.9%变更为 91.4%，振华集团深圳电子有限公司由 22.1%变更为 8.6%。转让定价原则：以深圳市振华通信设备有限公司经审计的 2003 年 12 月 31 日的账面净资产为依据协商定价，转让价格为 360 万元。此项交易已在报告期内完成。

2． 为进一步调整产品和资产结构，突出主业，减少管理成本，集中精力、财力搞好片式元器件基地建设，本公司与振华集团深圳电子有限公司进行了资产置换的关联交易。本公司将所持深圳宝安华匀电子实业有限公司（以下简称宝安华匀公司）44.91%的股权及在该公司的地面建筑物综合楼与振华集团深圳电子有限公司所持深圳市振华微电子有限公司（以下简称微电子公司）14.56%的股权进行置换。本次置换完成后，本公司不再持有宝安华匀公司股权和在该公司的地面建筑物综合楼；本公司在振华微电子公司的股权由 72.97%增至 87.53%。

经深圳枫桦会计师事务所审计,宝安华匀公司 2003 年 12 月 31 日的每股净资产为 1.01 元，以此为依据，经协商，股权转让总价为 303 万元；综合楼截止 2004 年 6 月 30 日，帐面价值为 1,044.98 万元，经深圳市德正信资产评估有限公司评估，该楼评估值为 1,024.1 万元，以此为依据，经协商，转让

总价为 1,045 万元。以上两项相加，置出资产总价为 1,348 万元。微电子公司 2003 年 12 月 31 日的整体资产经深圳鹏城会计师事务所审计，每股净资产为 1.40 元，以此为依据，经协商，按每股 1.43 元计算，股权转让总价为 1,420 万元，本次置入资产为 1,420 万元。

此关联交易议案经 2004 年 8 月 18 日召开的三届六次董事会审议通过。

此关联交易公告刊登在2004年8月20日《证券时报》上。

5. 为了促进本公司进出口业务的开展，在董事会授权范围内，经本公司经理班子讨论通过，决定受让中国振华电子集团有限公司全资企业贵州省振华电子工业进出口公司的整体资产，受让后，该公司成为本公司的全资企业。

转让定价原则：以该公司 2004 年 3 月 31 日经评估的净资产为依据协议定价。转让价格为 170.47 万元。

（三） 与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，经中国银行业监督管理委员会贵州监管局批准（黔银监复[2004]281 号），本公司及控股股东中国振华电子集团有限公司分别减持所持振华集团财务有限责任公司股权中的部分股权。本公司减少对振华集团财务有限责任公司投资 4,750 万元，保留 5,250 万元；中国振华电子集团有限公司减少对振华集团财务有限责任公司投资 10,250 万元，保留 9,750 万元；本次投资减少后，本公司与中国振华电子集团有限公司持有振华集团财务有限责任公司的股权比例分别由 33.33%、66.67%变为 35%和 65%。

此议案已经 2004 年 12 月 31 日召开的本公司三届八次董事会审议通过。决议公告刊登在 2005 年 1 月 4 的《证券时报》上。

（四） 与关联方在债权、债务往来、担保等方面的关联事项

1. 债权、债务往来关联事项

关联方名称	关联方内容	期末余额
中国振华电子集团有限公司	其他应收款	30,987,605.32
振华集团深圳电子有限公司	其他应收款	521,335.42
中国振华红云器材厂	其他应收款	77,036.97
中国振华集团建筑工程公司	其他应收款	1,380,653.68
贵州振华通信设备有限公司	其他应收款	19,987,452.58
建新机械厂	其他应收款	19,487,540.91
合 计		72,441,624.88

注:

1．中国振华电子集团有限公司欠款主要原因为本公司与其转让、股权及受让资产，租赁土地、资产等结算原因形成。2005 年 2 季度付清；

2． 振华集团深圳电子有限公司欠款原因为本公司委托该公司办理龙华科技园物业相关手续预支款项。

3． 中国振华红云器材厂欠款原因为本公司实施陶瓷外壳生产线技改与该厂产生的往来挂帐，2005 年 2 季度付清；

4． 中国振华集团建筑工程公司欠款原因为该公司为本公司控股子公司时未决算工程款；

5． 贵州振华通信设备有限公司欠款原因为该公司为本公司控股子公司时承接本公司技改项目用款；

6． 建新机械厂欠款原因为 2004 年度临时借款，该笔款项已于报告披露前归还。

2． 担保关联事项：

振华集团财务有限责任公司分别为本公司高压真空灭弧室技改项目 3,352 万元银行贷款、建新分公司 100 万元银行贷款提供了担保。

详见会计报表附注七－关联方关系及其交易之（四）《关联交易情况》。

（五） 其他重大关联交易

2004 年 4 月 28 日，本公司十次股东大会审议通过与振华集团财务有限公司(以下简称财务公司)资金往来关联交易议案并经 2003 年度股东大会确认，确定 2004

年度本公司在财务公司的日均存款余额不超过 2 亿元，贷款余额不超过 1.5 亿元，申请担保余额不超过 3 亿元。

此关联交易公告刊登在 2004 年 4 月 29 日《证券时报》上。

报告期内，本公司及各分、子公司在财务公司日均存款余额为 15,215 万元；振华集团财务公司为本公司及各分、子公司贷款余额为 30 万元；为本公司银行贷款提供担保余额 3,452 万元。

详见会计报表附注七—关联方关系及其交易之（四）《关联交易情况》。

四、 重大合同及其履行情况

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

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

2．以前期间发生但延续到报告期的本公司租赁其他公司资产事项

2003 年 3 月 24 日，本公司二届十三次董事会审议通过，对中国振华集团永光电工厂净资产整体租赁经营，租赁期自 2003 年 1 月起至 2005 年 12 月，租赁期 3 年。2004 年为租赁的第 2 年，应付租赁费 117.84 万元。

以上董事会决议公告刊登在 2003 年 3 月 27 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

3．报告期内，本公司租赁中国振华电子集团有限公司土地，支付租赁费 44.84 万元。

以上事项详见会计报表附注七—关联方关系及其交易之（四）《关联交易情况》。

（二） 重大担保事项。

1．截止报告期末，本公司及其子公司没有发生为本公司控股股东及其子公司提供担保的情况。

2．报告期内，本公司对控股子公司银行贷款累计担保金额为人民币贷款 6,400 万元、美元贷款 516.05 万元。至报告期末，尚承担 400 万元人民币贷款担保责任，占本公司最近一个会计年度合并会计报表净资产的比例为 0.2%。

详见会计报表附注七—关联方关系及其交易之（四）《关联交易情况》。

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

（三） 报告期内，委托他人进行现金资产管理事项。

2004 年 2 月 5 日，经公司临时董事会审议通过，与福建闽发证券有限责任公司(以下简称该公司）于 2004 年 2 月 6 日签订了《委托资产管理协议》，委托管理资金 4,000 万元，托管期限自 2004 年 2 月 6 日至 2005 年 2 月 5 日。

此项委托投资公告刊登在 2004 年 2 月 7 日《证券时报》上。

本公司与该公司签订委托资产管理协议后，该公司高层发生了较大的人事变动，并已被中国东方资产管理公司托管，目前尚无法确定给公司带来的影响，公司于 2004 年 6 月 26 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)和《证券时报》上发布了委托理财风险提示公告。

本公司董事会对该投资事项高度重视，已成立专门小组负责处理此事，力求将损失减少到最低限度，以维护股东利益。根据谨慎性原则，报告期内，公司计提了 10%即 400 万元短期投资跌价准备，由此对 2004 年度利润带来一定程度的影响。本公司将继续密切关注本次委托理财事项并采取积极措施维护公司资金安全。

此公告刊登在 2005 年 2 月 18 日的《证券时报》及中国证监会指定网站（http:/www.cninfo.com.cn）上。

（四） 报告期内，公司无其他重大合同。

五、 公司或持股 5%以上股东承诺事项及履行情况：无

六、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，经 2003 年度（第十次）股东大会审议通过，公司继续聘请中和正信会计师事务所有限公司为本公司 2004 年度财务审计机构，聘期一年。

中国注册会计师杨雄、张再鸿因执业审计本公司时间已满五年，按照有关规定，本年度审计报告由中国注册会计师王琴珠、李可贞执业审计。

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

本年度是中和正信会计师事务所有限公司为本公司连续提供审计服务的第 5 年；深圳市鹏城会计师事务所有限公司提供连续服务的第 5 年。

支付报酬情况：

报告期内支付中和正信会计师事务所有限公司 2003 年度审计费 52 万元；支付深圳市鹏城会计师事务所有限公司 2003 年度审计费 13 万元。

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

九、 报告期内，公司无其他该披露而未披露的重要事项。

第十章 财务报告

一、审 计 报 告

中和正信审字〔2005〕第 4－134 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）2004 年 12 月 31 日合并资产负债表和母公司资产负债表、2004 年度合并利润表及利润分配表和母公司利润表及利润分配表、2004 年度合并现金流量表和母公司现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：王琴珠

地址：北京市朝阳区东三环中路　　中国注册会计师：李可贞

25 号住总大厦 E 层

2005 年 04 月 18 日

一、 会计报表

资产负债表

2004 年 12 月 31 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	注 释	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
		合　并	母公司	合　并	母公司
流动资产：					
货币资金	五.（一）	336,973,320.91	162,262,155.82	471,801,581.52	277,189,665.47
短期投资	五.（二）	36,000,000.00	36,000,000.00	1,683,830.52	
应收票据	五.（三）	62,894,062.50	40,371,514.71	42,134,517.78	23,923,594.82
应收股利			6,588,370.59		
应收利息					
应收帐款	五.（四）	367,898,117.20	130,659,243.96	329,926,279.76	124,050,001.70
其他应收款	五.（五）	141,710,151.36	233,906,945.51	134,956,281.33	231,361,006.34
预付帐款	五.（六）	19,572,917.48	2,466,373.08	9,259,019.64	1,899,723.88
应收补贴款	五.（七）	1,243,573.86	60,999.24	60,999.24	60,999.24
存货	五.（八）	323,102,733.81	134,543,542.03	363,653,828.54	99,073,696.43
待摊费用	五.（九）	275,076.44	32,271.74	34,037.44	32,838.44
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,289,669,953.56	746,891,416.68	1,353,510,375.77	757,591,526.32
长期投资：					
长期股权投资	五.（十）	166,728,494.67	577,098,450.88	262,165,503.45	653,719,872.59
长期债权投资	五.（十）	23,002,000.00	37,402,000.00	383,393.13	43,700,794.63
长期投资合计		189,730,494.67	614,500,450.88	262,548,896.58	697,420,667.22
固定资产：					
固定资产原价	五.（十一）	1,087,454,595.77	704,290,695.37	849,408,062.97	471,752,885.60
减：累计折旧	五.（十一）	296,174,068.20	159,580,971.82	269,058,109.63	134,845,657.18
固定资产净值	五.（十一）	791,280,527.57	544,709,723.55	580,349,953.34	336,907,228.42
减：固定资产减值准备	五.（十一）	15,641,157.88	8,038,967.60	16,257,083.13	8,220,814.38
固定资产净额		775,639,369.69	536,670,755.95	564,092,870.21	328,686,414.04
工程物资					
在建工程	五.（十二）	54,603,465.52	192,359,512.85	262,979,678.16	247,912,832.44
固定资产清理					
固定资产合计		830,242,835.21	729,030,268.80	827,072,548.37	576,599,246.48
无形资产及其他无形资产：					
无形资产	五.（十三）	14,507,340.36	1,754,446.36	15,378,947.89	1,487,157.85
长期待摊费用	五.（十四）	2,976,275.52	1,010,113.90	3,622,259.38	616,095.71
其他长期资产			11,088,710.40		58,279,316.70
无形资产及其他资产合计		17,483,615.88	13,853,270.66	19,001,207.27	60,382,570.26
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,327,126,899.32	2,104,275,407.02	2,462,133,027.99	2,091,994,010.28

法定代表人签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

资产负债表（续）

2004 年 12 月 31 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

负债和股东权益	注　释	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
		合　并	母公司	合　并	母公司
流动负债					
短期借款	五.（十五）	120,239,000.00	74,280,000.00	173,650,000.00	103,180,000.00
应付票据	五.（十六）	5,172,650.14	5,172,650.14	11,895,135.08	
应付帐款	五.（十七）	129,482,664.73	49,111,542.76	177,654,638.21	29,143,481.88
预收帐款	五.（十八）	22,977,591.38	14,669,692.32	19,570,733.67	10,292,940.00
应付工资	五.（十九）	715,016.55	444,686.39	930,270.93	394,808.17
应付福利费		28,142,711.92	12,989,496.21	29,349,326.09	12,610,475.64
应付股利	五.（二十）	480,121.64		688,375.31	
应交税金	五.（二十一）	-5,003,373.06	7,327,841.98	-2,950,800.83	10,607,336.25
其他应交款	五.（二十二）	823,161.67	795,534.43	1,669,550.78	1,543,667.96
其他应付款	五.（二十三）	79,927,300.54	40,385,764.96	102,170,359.54	30,515,780.64
预提费用	五.（二十四）	2,006,355.48	425,600.00	778,920.00	
预计负债					
一年内到期长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		384,963,200.99	205,602,809.19	515,406,508.78	198,288,490.54
长期负债：					
长期借款	五.（二十五）	33,520,000.00	33,520,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券					
长期应付款			11,088,710.40		11,838,710.40
专项应付款	五.（二十六）	28,636,000.00	14,086,000.00	19,042,790.95	9,821,276.95
其他长期负债					
长期负债合计		62,156,000.00	58,694,710.40	69,042,790.95	71,659,987.35
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		447,119,200.99	264,297,519.59	584,449,299.73	269,948,477.89
少数股东权益		40,029,810.90		55,638,195.87	
股东权益：					
股本	五.（二十七）	358,120,000.00	358,120,000.00	358,120,000.00	358,120,000.00
减:已归还投资					
股本净额		358,120,000.00	358,120,000.00	358,120,000.00	358,120,000.00
资本公积	五.（二十八）	1,344,373,310.33	1,344,373,310.33	1,343,467,486.90	1,343,467,486.90
盈余公积	五.（二十九）	62,053,626.66	62,053,626.66	58,648,320.32	58,648,320.32
其中：公益金	五.（二十九）	31,026,813.33	31,026,813.33	29,324,160.16	29,324,160.16
未分配利润	五.（三十）	75,430,950.44	75,430,950.44	61,809,725.17	61,809,725.17
股东权益合计		1,839,977,887.43	1,839,977,887.43	1,822,045,532.39	1,822,045,532.39
负债和股东权益总计		2,327,126,899.32	2,104,275,407.02	2,462,133,027.99	2,091,994,010.28

法定代表人签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

合并利润及利润分配表

2004 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注　释	本年实际	上年实际
一、主营业务收入	五.（三十二）	909,982,924.59	913,446,777.07
减：主营业务成本	五.（三十三）	692,528,636.11	707,745,091.60
主营业务税金及附加	五.（三十四）	2,378,813.62	2,557,640.75
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		215,075,474.86	203,144,044.72
加:其他业务利润(损失以“-”号填列)	五.（三十五）	10,579,906.62	10,416,610.62
减:营业费用		54,652,443.98	67,351,171.73
管理费用		137,070,691.11	118,411,051.86
财务费用	五.（三十六）	7,562,788.71	8,351,847.55
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		26,369,457.68	19,446,584.20
加：投资收益(损失以“-”号填列)	五.（三十七）	-1,433,098.90	16,801,030.92
补贴收入	五.(三十八)	809,797.85	43,105.48
营业外收入	五.（三十九）	2,221,520.37	1,733,726.69
减：营业外支出	五.（三十九）	6,718,458.95	1,691,126.15
四：利润总额(亏损以“-”号填列)		21,249,218.05	36,333,321.14
减：所得税		3,990,098.03	6,441,521.20
少数股东权益		232,588.41	-2,204,737.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,026,531.61	32,096,537.52
加：年初未分配利润		61,809,725.17	36,135,583.54
其他转入			
六、可供分配的利润		78,836,256.78	68,232,121.06
减：提取法定盈余公积		1,702,653.17	3,209,267.70
提取法定公益金		1,702,653.17	3,209,267.70
企业提取职工福利及奖励基金			3,860.49
七、可供股东分配的利润		75,430,950.44	61,809,725.17
减；应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		75,430,950.44	61,809,725.17
1.出售处置部门或投资单位所得收益		260,114.30	-144,016.64
2.自然灾害发生的损失			
3.会计政策变更增加（或少）利润总额			
4.会计估计变更增加（或少）利润总额			
5.债务重组损失			
6.其他			

法定代表人签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

母公司利润及利润分配表

2004 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注　释	本年实际	上年实际
一、主营业务收入	六.（四）	290,927,672.29	255,995,583.38
减：主营业务成本	六.（四）	210,200,812.70	174,180,474.27
主营业务税金及附加		1,404,324.24	1,310,698.20
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		79,322,535.35	80,504,410.91
加:其他业务利润(损失以“-”号填列)		7,042,556.02	7,788,025.12
减:营业费用		16,619,597.48	16,087,531.69
管理费用		60,370,928.34	57,452,845.45
财务费用		2,828,234.39	4,990,698.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,546,331.16	9,761,360.57
加：投资收益(损失以“-”号填列)	六.（五）	13,199,147.88	26,264,018.58
补贴收入		300,673.33	
营业外收入		719,524.72	258,248.26
减：营业外支出		2,110,862.82	397,742.34
四：利润总额(亏损以“-”号填列)		18,654,814.27	35,885,885.07
减：所得税		1,628,282.66	3,793,208.04
少数股东权益			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,026,531.61	32,092,677.03
加：年初未分配利润		61,809,725.17	36,135,583.54
其他转入		—	-
六、可供分配的利润		78,836,256.78	68,228,260.57
减：提取法定盈余公积		1,702,653.17	3,209,267.70
提取法定公益金		1,702,653.17	3,209,267.70
合资企业提取职工福利及奖励基金			-
七、可供股东分配的利润		75,430,950.44	61,809,725.17
减；应付优先股股利			-
提取任意盈余公积			-
应付普通股股利			-
转作股本的普通股股利			-
八、未分配利润		75,430,950.44	61,809,725.17

法定代表人签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

现金流量表

2004 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	行次	合并	母公司	补充资料	行次	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	945,792,198.37	319,484,362.53	净利润	57	17,026,531.61	17,026,531.61
收到的税费返还	3	4,416,026.84	344,660.00	加：计提的资产减值准备	58	22,355,043.06	9,123,692.15
收到的其他与经营活动有关的现金	8	48,864,344.92	96,613,667.08	固定资产折旧	59	55,449,140.17	27,191,948.64
现金流入小计	9	999,072,570.13	416,442,689.61	无形资产摊销	60	1,723,040.84	120,115.29
购买商品、接受劳务支付的现金	10	664,936,207.10	189,257,885.82	长期待摊费用摊销	61	2,337,993.77	259,854.64
支付给职工以及为职付的现金	12	153,498,690.02	62,408,424.03	待摊费用减少（减：增加）	64	-241,039.00	566.70
支付的各项税费	13	44,503,566.76	27,914,680.52	预提费用增加（减：减少）	65	1,227,435.48	425,600.00
支付的其他与经营活动有关的现金	18	112,350,849.61	170,827,279.37	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66	2,692,034.75	786,606.26
现金流出小计	20	975,289,313.49	450,408,269.74	固定资产报废损失	67	880,522.31	537,868.13
经营活动产生的现金流量净额	21	23,783,256.64	-33,965,580.13	财务费用	68	9,714,459.25	4,918,988.21
二、投资活动产生的现金流量：	0			投资损失(减：收益)	69	1,433,098.90	-13,199,147.88
收回投资所收到的现金	22	55,717,600.00	99,847,600.00	递延税款贷项(减：借项)	70		
取得投资收益所收到的现金	23	3,158,450.88	3,126,336.10	存货的减少(减：增加)	71	40,551,094.73	-35,469,845.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	3,593,259.72	362,812.00	经营性应收项目的减少(减：增加)	72	-54,558,692.90	-7,625,933.29
收到的其他与投资活动有关的现金	28			经营性应付项目的增加(减：减少)	73	-77,039,994.74	-38,062,424.99
现金流入小计	29	62,469,310.60	103,336,748.10	其他	74		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	111,684,857.52	60,061,062.00	少数股东损益	75	232,588.41	
投资所支付的现金	31	41,500,000.00	81,546,500.00	经营活动产生的现金流量净额	76	23,783,256.64	-33,965,580.13
支付的其他与投资活动有关的现金	35		3,000,000.00	2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	77		
现金流出小计	36	153,184,857.52	144,607,562.00	债务转为资本	78		
投资活动产生的现金流量净额	37	-90,715,546.92	-41,270,813.90	一年内到期的可转换公司债券	79		
三、筹资活动产生的现金流量：	0			融资租入固定资产			
吸收投资所收到的现金	38	1,600,147.00	5,000,000.00	3.现金及现金等价物净增加情况：	80		
借款所收到的现金	40	168,079,000.00	85,620,000.00	现金的期末余额	81	336,973,320.91	162,262,155.82
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	11,126,000.00	26,606,692.57	减：现金的期初余额	82	471,801,581.52	277,189,665.47
现金流入小计	44	180,805,147.00	117,226,692.57	加：现金等价物的期末余额	83		
偿还债务所支付的现金	45	237,970,000.00	131,000,000.00	减：现金等价物的期初余额			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	10,679,066.28	19,447,808.19	现金及现金等价物净增加额			
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		6,470,000.00				
现金流出小计	53	248,649,066.28	156,917,808.19				
筹资活动产生的现金流量净额	54	-67,843,919.28	-39,691,115.62				
四、汇率变动对现金的影响	55	-52,051.05					
五、现金及现金等价物净增加额	56	-134,828,260.61	-114,927,509.65	现金及现金等价物净增加额	83	-134,828,260.61	-114,927,509.65

法定代表人签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

合并股东权益增减变动表

2004 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	行次	本期数	上年同期
一、股本			
年初余额	1	358,120,000.00	358,120,000.00
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新股资本(或股本)	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	358,120,000.00	358,120,000.00
二、资本公积			
年初余额	16	1,343,467,486.90	1,342,402,873.41
本年增加数	17	905,823.43	1,064,613.49
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	846,778.07	1,015,005.68
上级拨入资金	22	0.00	27,896.00
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	59,045.36	21,711.81
本年减少数	40		
其中：转增股本	41		
年末余额	45	1,344,373,310.33	1,343,467,486.90
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	29,324,160.16	26,114,892.46
本年增加数	47	1,702,653.17	3,209,267.70
其中：从净利润中提取数	48	1,702,653.17	3,209,267.70
其中:法定盈余公积	49	1,702,653.17	3,209,267.70
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	31,026,813.33	29,324,160.16
其中：法定盈余公积	63	31,026,813.33	29,324,160.16
储备基金	64		
企业发展基金	65		

四、法定公益金			
年初余额	66	29,324,160.16	26,114,892.46
本年增加数	67	1,702,653.17	3,209,267.70
其中：从净利润中提取数	68	1,702,653.17	3,209,267.70
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	31,026,813.33	29,324,160.16
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	61,809,725.17	36,135,583.54
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	17,026,531.61	32,096,537.52
本年利润分配	78	3,405,306.34	6,422,395.89
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	75,430,950.44	61,809,725.17

法定代表人签名并盖章： 总会计师签名并盖章：

合并资产减值准备明细表

2004 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位：人民币元

项　目	期初余额	本期增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	本期核销数	合计	
一、坏账准备	24,435,139.03	6,976,899.98	15,411.32	3,631,465.97	3,646,877.29	27,765,161.72
其中：应收账款	23,362,702.67	6,262,669.85	13,110.01	3,527,957.45	3,541,067.46	26,084,305.06
其他应收款	1,072,436.36	714,230.13	2,301.31	103,508.52	105,809.83	1,680,856.66
二、短期投资跌价准备	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00
其中：股票投资	0.00		0.00		0.00	0.00
债券投资	0.00	4,000,000.00	0.00		0.00	4,000,000.00
三、存货跌价准备合计	22,060,180.27	7,743,153.25	414,450.94	4,935,985.12	5,350,436.06	24,452,897.46
其中：库存商品	10,833,470.52	2,084,890.97	0.00	4,050,860.87	4,050,860.87	8,867,500.62
原材料	3,589,557.53	352,980.74	414,450.94	885,124.25	1,299,575.19	2,642,963.08
四、长期投资减值准备	19,267,445.23	1,868,472.02	0.00	7,370,873.72	7,370,873.72	13,765,043.53
其中：长期股权投资	19,267,445.23	1,868,472.02	0.00	7,370,873.72	7,370,873.72	13,765,043.53
长期债权投资	0.00		0.00		0.00	0.00
五、固定资产减值准备	16,257,083.13	1,766,517.81	0.00	2,382,443.06	2,382,443.06	15,641,157.88
其中：房屋、建筑物	218,467.22		0.00	10,431.00	10,431.00	208,036.22
机器设备	12,608,977.85	1,704,596.99	0.00	2,068,988.78	2,068,988.78	12,244,586.06
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权	0.00		0.00		0.00	0.00
商标权	0.00		0.00		0.00	0.00
七、在建工程减值准备	3,681,340.00		0.00		0.00	3,681,340.00
八、委托贷款减值准备	0.00		0.00		0.00	0.00
合　计	85,701,187.66	22,355,043.06	429,862.26	18,320,767.87	18,750,630.13	89,305,600.59

法定代表人签名并盖章： 总会计师签名并盖章：

母公司资产减值准备明细表

2004 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位：人民币元

项　目	期初余额	本期增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	本期核销数	合计	
一、坏账准备	14,987,659.51	2,829,240.99	2,301.31	15,762.63	18,063.94	17,798,836.56
其中：应收账款	13,946,303.15	2,509,144.51		15,762.63	15,762.63	16,439,685.03
其他应收款	1,041,356.36	320,096.48	2,301.31		2,301.31	1,359,151.53
二、短期投资跌价准备	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00
其中：股票投资					0.00	0.00
债券投资		4,000,000.00			0.00	4,000,000.00
三、存货跌价准备合计	16,999,555.50	260,597.38	0.00	184,920.32	184,920.32	17,075,232.56
其中：库存商品	4,592,512.38	15,379.59		184,920.32	184,920.32	4,422,971.65
原材料	2,056,888.46	60,297.47			0.00	2,117,185.93
四、长期投资减值准备	19,267,445.23	1,868,472.02	0.00	7,370,873.72	7,370,873.72	13,765,043.53
其中：长期股权投资	19,267,445.23	1,868,472.02		7,370,873.72	7,370,873.72	13,765,043.53
长期债权投资					0.00	0.00
五、固定资产减值准备	8,220,814.38	165,381.76	0.00	347,228.54	347,228.54	8,038,967.60
其中：房屋、建筑物					0.00	0.00
机器设备	5,082,227.33	165,381.76		73,948.46	73,948.46	5,173,660.63
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权					0.00	0.00
商标权					0.00	0.00
七、在建工程减值准备	3,681,340.00				0.00	3,681,340.00
八、委托贷款减值准备					0.00	0.00
合　计	63,156,814.62	9,123,692.15	2,301.31	7,918,785.21	7,921,086.52	64,359,420.25

法定代表人签名并盖章： 总会计师签名并盖章：

应交增值税明细表

2004 年 12 月 31 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	行　次	本年累计数
一、应交增值税		
1、年初未抵扣数（以“-”号填例）	1	-16,465,540.14
2、销项税额	2	91,613,224.31
出口退税	3	9,114,069.45
进项税额转出	4	10,041,142.42
转出多交增值税	5	3,223,096.10
3、进项税额	6	77,943,569.30
已交税金	7	14,367,947.56
减免税款	8	296,927.52
出口抵减内销产品应纳税额	9	2,585,763.88
转出未交增值税	10	16,599,732.05
4、期末未抵扣数（以“-”号填例）	11	-14,267,948.17
二、未交增值税：		
1、年初未交数（多交数以“-”号填例）	12	7,448,932.57
2、本期转入数	13	13,376,635.95
3、本期已交数	14	14,121,142.58
4、期末未交数（多交数以“-”号填例）	15	6,704,425.94

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

二、 会计报表附注

（一） 公司简介

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

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

公司经营范围：电子信息产品及服务；电子、机械产品及技术咨询、商贸。

（二） 公司主要会计政策、会计估计及其变更和合并会计报表编制方法

1．会计准则和会计制度

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

2．会计年度

自公历元月 1 日至 12 月 31 日。

3．合并报表的编制方法及合并范围

（1） 京瓷振华通信设备有限公司按比例合并办法进行合并。

京瓷振华通信设备有限公司（以下简称该公司）由本公司与日本京瓷株式会社共同合营投资，我方投资占该公司注册资本的 30%。虽然本公司对该公司投资比例没有超过 50%，但投资金额较大，根据《企业会计制度》重要性原则，为全面、准确反映本公司经济活动的全过程，因此将该公司纳入本公司合并报表范围，并按本公司应享有的权益比例 30%对其全部财务报表的各项数据进行比例合并。

（2） 合并范围较上年较减少 2 户：

2004 年 3 月 25 日，本公司三届四次董事会审议通过，2004 年 4 月 28 日本公司 2003 年度股东大会审议通过，将本公司所持贵州振华通信设备有限责任公司 85.6%股权中的 70.6%出让给中国振华电子集团有限公司。出让后，本公司持有贵州振华通信设备有限责任公司 15%的股权。

本公司出让持有贵州振华通信设备有限公司部分股权后，持有该公司的股权为 15%。按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，报告期内贵州振华通信设备有限公司不再纳入本公司合并报表范围，对其长期投资采用成本法核算。

报告期内，本公司出让持有的上海振沪电子有限公司的股权事宜，经在上海联合产权交易所挂牌公示已经成交，股权转让款 352.76 万元已悉数收回。

转让后，本公司持有该公司股权 19.69%，按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，自 2004 年 9 月起该公司不再纳入本公司合并报表范围。

（3）合并范围较上年增加 1 户：

报告期内，为加强本公司进出口业务，在董事会授权范围内，经本公司经理班子讨论通过，收购中国振华电子集团有限公司持有的贵州省振华电子工业进出口公司的全部资产。经双方协商，以贵州省振华电子工业进出口公司 2004 年 3 月 31 日经评估后的净资产为作价依据，转让价格为 170.47 万元。按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，自 2004 年 9 月起贵州省振华电子工业进出口公司纳入本公司合并报表范围。

4．记账本位币：

以人民币为记账本位币。本会计报表的编制金额为人民币元

5．记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

6．外币业务核算方法

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

7．现金等价物确定标准

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

8．短期投资核算方法

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

（2）短期投资计价及及其收益确认方法

根据《企业会计准则--投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支

付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

（3）投资跌价准备的确认标准及计提方法

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

9．应收款项坏帐损失核算方法

（1） 应收款项包括应收账款和其它应收款

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

（3） 坏帐确认的标准为：

A．债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

B．债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

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

帐　龄	坏帐准备率%
一年以内	4
一至二年	8
二至三年	15
三至四年	30

四至五年	50
五年以上	100

10．存货核算方法

（1）公司存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工材料及低值易耗品。

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

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

低值易耗品按实际成本计价，采用一次摊销或分期摊销。

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

11．长期投资核算方法

（1）长期股权投资

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

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

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

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

(2) 长期债权投资

A． 债权投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益。

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

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

12．委托贷款核算方法

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

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

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

13．固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

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

(2) 固定资产计价和折旧方法

固定资产在取得时，按其取得时的成本入帐；固定资产折旧采用年限平均法，按固定资产预计使用年限和预计 3－5%的残值率确定其分类折旧率。各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率(%)
一、通用设备		
1.机械设备	10-15	3-5
2.动力设备	12-18	3-5
3.传导设备	15-28	3-5
4.运输设备	5-10	3-5
5.仪器仪表及办公设备	4-10	3-5
6.工业炉窑、管道	15-20	3-5
7.其它工业用具	8-10	3-5

二、专用设备		
1.机械工业专用设备	8-12	3-5
2.电力、电子工业专用设备	8-12	3-5
3.专用仪器仪表	5-8	3-5
4.其它专用设备	4-8	3-5
三、房屋建筑物		3-5
1.一般生产用房	30-40	3-5
2.受腐蚀生产用房	20-25	3-5
3.非生产用房	35-45	3-5
4.简易房	8-10	3-5

(3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

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

当存在如下情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

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

14．在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的成本计价。在建工程达到预定可使用状态前为为该工程所发生的专门借款的费用计入该工程成本。

在建工程达到预计可使用状态时，转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的确认和计提方法

公司对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工，或所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，或其它足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。

15． 无形资产核算方法

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

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

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司于每年年末或中期报告期终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

16． 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。

17． 借款费用的核算方法

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

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按

至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

18．收入确认原则

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

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

19． 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

20． 会计政策变更

公司会计政策未发生变更。

21．合并会计报表编制方法

公司合并报表系按财政部《合并会计报表暂行规定》编制，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其它有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

(三) 税项

1．流转税

(1) 增值税：按产品销售收入 17%计缴。

(2) 营业税：按 5%税率计缴。

(3) 城市维护建设税：按应缴流转税税额的 5%计缴。

(4) 教育费附加：按应缴流转税税额的 3%计缴。

(5) 价格调节基金：按产品销售收入 1‰计缴。

2．企业所得税

根据其属性和所处地区执行相应的所得税率和享受相应的优惠政策：

(1) 在贵阳国家高新技术产业开发区注册的高新技术企业按 15%税率计缴；

(2) 中外合资企业执行中外合资企业所得税法，享受免二减三的政策；

(3) 在深圳市企业执行 15%所得税税率；

(4) 振华集团财务有限责任公司属非银行金融机构，执行 33%所得税税率。

三、 控股子公司及合营企业

单位名称	注册资本（人民币万元）	经营范围	投资额（人民币元）	所占权益比例(%)	是否纳入合并范围
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	20,170.98	开发生产销售电子元器件	191,329,704.40	95	是
深圳市振华微电子有限公司	6,810.00	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	75,178,747.08	87.53	是
深圳市振华通信设备有限公司	3,038.00	无绳电话机开发生产销售	25,612,892.33	91.4	是
深圳市重大新电气有限公司	2,000.00	电气智能控制设备开发生产销售	16,434,541.01	80	是
深圳振华富电子有限公司	3,140.00	片式电感开发生产销售	23,550,000.00	75	是
深圳市中匀仓储货物运输有限公司	211.87	运输及仓储	5,474,792.77	88.31	是
贵州振华信息技术有限公司	1000.00	信息系统集成业及相关软硬件、AP 宽带网等	4,350,000.00	87	是
深圳市康力精密机械有限公司	2,000.00	工模具机箱机柜	31,318,657.04	82	是

贵州振华亚太高新电子材料有限公司	1,000.00	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	7,000,000.00	70	是
贵州省振华电子工业进出口公司	126.00	卫星天线等通信产品的生产开发与销售	1,462,582.08	100	是
京瓷振华通信设备有限公司	USD1,489.16	CDMA 手机的开发与研制	36,975,991.71	30	按比例纳入合并
贵州同创振华信息产业有限公司	6,000.00	计算机及配件开发生产销售	44,334,725.11	60	清算中，未合并
振华集团财务有限责任公司	15,000.00	集团成员单位人民币存款、贷款、投资结算;经人行批准的其他业务。	54,351,779.48	35	否
上海振沪电子有限公司	810.00	电子产品、机械的批发与零售	1,537,563.45	19.69	否
贵州振华通信设备有限公司	1,341.62	卫星天线等通信产品的生产开发与销售	1,868,472.02	15	否
振华集团深圳电子有限公司	7,330.00	生产经营家用电器、电子产品、电子元器件、经营进出口业务等	63,048,036.47	49	否

说明： 1. 京瓷振华通信设备有限公司按比例合并办法进行合并。

京瓷振华通信设备有限公司（以下简称该公司）由本公司与日本京瓷株式会社共同合营投资，于二 00 二年一月正式成立，投资总额为 30,899.99 万元，注册资本为 1,489.16 万美元,我方占注册资本的 30%。在会计核算上，本公司根据《企业会计制度》规定，对其长期股权投资按权益法进行核算，虽然本公司对该公司投资比例没有超过 50%，但投资金额较大，根据企业会计制度“重要性”原则，为全面、准确反映本公司经济活动的全过程，因此将该公司纳入本公司合并报表范围，并按本公司应享有的权益比例 30%对其全部财务报表的各项数据按比例合并。

2. 报告期内，本公司出让持有贵州振华通信设备有限公司部分股权后，持有该公司的股权为 15%。按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，报告期内贵州振华通信设备有限公司不再纳入本公司合

并报表范围。

3.报告期内，本公司受让中国振华电子集团有限公司全资企业贵州省振华电子工业进出口公司的整体资产，受让后，该公司成为本公司的全资企业。按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，自 2004 年 9 月起贵州省振华电子工业进出口公司纳入本公司合并报表范围。

4. 报告期内，本公司出让持有的上海振沪电子有限公司股权，出让后，本公司持有该公司股权 19.69%，按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，自 2004 年 9 月起该公司不再纳入本公司合并报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释

（一） 货币资金

项 目	币种	期末数			期初数		
		外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现 金	人民币	0.00		459,034.09	0.00		267,145.47
	美元	4,400.62	8.2765	36,421.71	4,115.57	8.2766	34,062.94
	港币	0.00		100,182.96	125,763.30	1.0657	134,025.95
银行存款	人民币	0.00		319,295,324.97	0.00		440,246,278.18
	美元	2,022,768.80	8.2765	16,741,445.95	750,326.75	8.2766	6,210,154.36
	港币	0.00		66,941.84	1,250,966.08	1.0657	1,333,154.55
其他货币资金	人民币	0.00		273,969.39	0.00		23,576,760.07
合 计		2,027,169.42		336,973,320.91	2,131,171.70		471,801,581.52

（二） 短期投资

项 目	期末数			期初数		
	投资金额	市 价	跌价准备	投资金额	市 价	跌价准备
股权投资： 股票投资	0.00		0.00	1,683,830.52	1,684,110.03	
债券投资： 国债投资	40,000,000.00		4,000,000.00	0.00	0.00	
合 计	40,000,000.00		4,000,000.00	1,683,830.52	1,684,110.03	

注：1. 报告期内，本公司以 4,000 万人民币委托福建省闵发证券有限责任公司投资国债，由于该公司高层人事发生变动，该公司已被中国东方资产管理公司托管，投资变现存在重大限制，根据谨慎性原则，报告期内计提 10

%跌价准备。

2．期初股权投资为持有的原控股子公司上海振沪电子有限公司的股票投资，本报告期因所持该公司股权大部份已转让，不再合并该公司报表，故期末余额中不含有该投资余额。

（三） 应收票据

类 别	期末数	期初数
银行承兑汇票	55,155,408.42	40,602,350.44
商业承兑汇票	7,738,654.08	1,532,167.34
合 计	62,894,062.50	42,134,517.78

注：1．本公司期末应收票据无质押或贴现情况。

2．本账户期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的票据。

（四） 应收账款

1． 帐龄分析

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
不提的	165,437,429.34	41.99		199,461,320.64	56.46	
一年以内	132,622,688.25	33.66	5,304,907.53	78,897,064.25	22.33	3,155,882.57
1—2 年	39,018,995.37	9.90	3,121,519.63	27,816,602.37	7.87	2,225,328.19
2—3 年	32,697,059.53	8.30	4,904,558.93	22,855,856.40	6.47	3,428,378.46
3—4 年	10,908,455.43	2.77	3,272,536.63	10,670,191.69	3.02	3,198,793.85
4-5 年	7,634,024.00	1.94	3,817,012.00	4,467,254.96	1.26	2,233,627.48
5 年以上	5,663,770.34	1.44	5,663,770.34	9,120,692.12	2.59	9,120,692.12
合 计	393,982,422.26	100	26,084,305.06	353,288,982.43	100	23,362,702.67

注：1．持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位应收帐款：无。

2．不提坏账的应收款项为军工企业、行政事业和科研等信誉好的客户。

2．欠款金额前五名的单位：

单位名称	欠款金额	欠款原因
日本京瓷株式会社	24,842,386.78	付款期未到

天津京瓷商贸有限公司	15,000,000.00	付款期未到
华为技术有限公司	10,243,509.14	付款期未到
甘肃天水长城开关厂	6,248,669.36	付款期未到
深圳市雷傲工贸公司	5,846,343.69	付款期未到
合　计	62,180,908.97	

注：欠款金额前 5 名单位欠款合计 6,218.09 万元，占应收账款总额的 15.78%。

（五） 其它应收款

1．帐龄分析

帐　龄	期末数			期初数		
	金　额	所占比例(%)	坏帐准备	金　额	所占比例(%)	坏帐准备
不提的	114,652,839.73	79.96		118,365,226.95	87.01	
一年以内	23,551,927.25	16.42	942,077.09	11,423,309.00	8.40	456,932.36
1—2 年	4,834,197.25	3.37	386,735.78	5,629,766.56	4.13	478,046.67
2—3 年	0.00	0.00	0.00	458,862.18	0.34	68,829.33
3—4 年	0.00	0.00	0.00	103,040.53	0.08	30,666.16
4-5 年	0.00	0.00	0.00	20,908.65	0.02	10,358.02
5 年以上	352,043.79	0.25	352,043.79	27,603.82	0.02	27,603.82
合 计	143,391,008.02	100	1,680,856.66	136,028,717.69	100	1,072,436.36

注：1．期末数含应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款 3,098.76 万元,主要为本公司与中国振华电子集团有限公司转让、受让股权及资产，租赁土地、资产等原因形成。

2．不提坏账的包括行政事业、长期合作信誉较好的单位欠款以及期后已收回的款项。

2．欠款前五名单位

单位名称	欠款金额	欠款原因
中国振华电子集团有限公司	30,987,605.32	转让、受让股权及资产，租赁土地、资产
贵州振华通信设备有限公司	19,987,452.58	该公司为本公司子公司时技改借款
建新机械厂	19,487,540.91	临时借款
下属各单位采购人员借款	9,893,896.51	采购借款
珠海格力新元元件厂	4,000,000.00	应收设备转让款
合　计	84,356,495.32	

注：欠款前五名单位欠款金额合计 8,435.65 万元，占其他应收款总额的 58.83%。

（六）预付账款

账　龄	期末数		期初数	
	金 额	占总额比例(%)	金 额	占总额比例(%)
1 年以内	18,416,957.54	94.09	5,134,257.00	55.45

1-2 年	2,848.00	0.02	3,687,344.09	39.82
2-3 年	128,102.13	0.65	37,867.21	0.41
3 年以上	1,025,009.81	5.24	399,551.34	4.32
合 计	19,572,917.48	100	9,259,019.64	100

注：1．一年以上的预付帐款均为尚未结算的货款。

2．持有本公司股份 5%（含 5%）以上股份的股东单位预付款项：无。

（七）应收补贴款

项 目	期末数	期初数
出口产品贴息	60,999.24	60,999.24
出口产品补贴	1,182,574.62	0.00
合计	1,243,573.86	60,999.24

注：应收补贴款依据为经各子公司所属的国家税务局已审定的出口商品贴息申请表及经经贸委审批的出口产品补贴文件。

（八） 存货

存货种类	期末数		期初数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料（减差异后）	117,705,326.97	2,642,963.08	102,583,447.00	3,589,557.53
在途材料	1,008,069.26	0.00	10,028,669.46	0.00
委托加工材料	1,347,331.37	0.00	204,896.89	0.00
自制半成品及在产品	100,656,357.39	12,942,433.76	153,890,327.32	7,637,152.22
产成品	119,198,390.02	8,867,500.62	110,745,095.01	10,833,470.52
低值易耗品	502,658.64	0.00	587,498.51	0.00
包装物	150,384.95	0.00	142,692.76	0.00
委托代销商品	0.00	0.00	0.00	0.00
分期收款发出商品	6,987,112.67	0.00	7,531,381.86	0.00
合 计	347,555,631.27	24,452,897.46	385,714,008.81	22,060,180.27

注：1．期末余额中存货项目的取得方式为：外购、自制、委托加工等。

2．以上存货期末余额中无作为债务担保情况。

（九） 待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂房装修	0.00	51,598.00	37,740.50	13,857.50
财产保险费	6,520.36	95,318.19	96,706.17	5,132.38
其 他	27,517.08	327,172.70	98,603.22	256,086.56
合 计	34,037.44	474,088.89	233,049.89	275,076.44

（十） 长期投资

1．长期投资结构

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、长期股权投资	281,432,948.68	12,494,652.45	113,434,062.93	180,493,538.20
其中：长期股权投资差额	-8,069,563.37	22,143.55	-11,400.47	-8,036,019.35
合并价差	3,381,980.32	1,348,028.50	1,144,209.84	3,585,798.98
2、长期债权投资	383,393.13	23,000,000.00	381,393.13	23,002,000.00
合　计	281,816,341.81	35,494,652.45	113,815,456.06	203,495,538.20

2．长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	年末账面余额	占被投资单位注册资本的比例(%)
振华集团财务有限责任公司	无期限	58,738,524.38	35
振华集团深圳电子有限公司	10 年	66,086,789.30	49
贵阳市商业银行	10 年	6,700,000.00	1.25
贵州华创证券经纪有限公司	10 年	5,000,000.00	2.5
贵阳市兴教计算机教育工程服务公司	10 年	245,000.00	49
振华通讯销售器材公司	10 年	200,000.00	20
贵州振华新天物业管理有限公司	10 年	150,000.00	5
贵州富邦投资有限责任公司	无期限	2,000,000.00	16.67
贵州同创振华信息产业有限公司	无期限	19,397,824.11	60
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	无期限	100,000.00	10
新发展有限责任公司	无期限	17,492,556.21	40.64
格力新元元件厂	无期限	5,427,029.10	20
贵州振华通信设备有限公司	无期限	1,868,472.02	15
上海振沪电子有限公司		1,537,563.45	19.69
合　计		184,943,758.57	

3.长期股权投资差额明细

被投资单位	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销期限
振华集团财务有限责任公司	-465,477.77	-438,859.19	22,143.55	0.00	-95,309.90	-144,072.03	-321,405.74	7 年
贵州同创振华信息产业有限公司	-8,334,725.11	-7,501,252.60	0.00	0.00	0.00	-833,472.51	-7,501,252.60	7 年
振华集团深圳电子有限公司	-304,801.43	-274,321.29	0.00	0.00	-60,960.28	-91,440.42	-213,361.01	7 年
贵州振华通信设备有限有限公司	135,580.29	144,869.71	0.00	25,386.05	119,483.66	135,580.29	0.00	7 年
合 计	-8,969,424.02	-8,069,563.37	22,143.55	25,386.05	-36,786.52	-933,404.67	-8,036,019.35	

注：1．股权投资差额系 2002 年根据会计制度要求，对各投资单位初始投资成本与应享有的被投资单位所有者权益份额的差额即股权投资差额予以调整。

2．由于贵州同创振华信息产业有限公司尚在清算过程中，所以该公司股权投资差额 2004 年度未进行摊销。

4．合并价差明细

被投资单位	初始金额	期初金额	摊销期限	本期摊销	摊余金额
贵州云利电子有限公司	2,450,639.18	306,331.86	4 年	306,331.86	0.00
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	295,757.63	266,181.87	10 年	59,151.52	207,030.35
深圳市振华微电子有限公司	3,327,817.49	2,740,147.42	10 年	637,242.57	2,386,114.10
深圳市振华通信设备有限公司	1,652,107.67	748,572.18	10 年	248,385.46	1,320,547.52
深圳市振华重大新电气有限公司	-434,541.01	-391,086.91	10 年	-86,908.20	-304,178.71
深圳市康力精密机械有限公司	81,342.96	73,208.66	10 年	16,268.60	56,940.06
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	-426,514.97	-361,374.76	10 年	-87,801.75	-298,560.47
贵州省振华电子工业进出口公司	242,117.92		10 年	24,211.79	217,906.13
合　　计	7,188,726.87	3,381,980.32		1,116,881.85	3,585,798.98

5．长期债权投资明细

借款单位（债券名称）	期末数	年限	年利率	到期日
上海煤气债券	2,000.00	5	2.25	2005.06.18

6．其他债券投资明细

借款单位	初始投资成本	年利率	到期日	本期利息	累计应收利息	期末余额
上海振沪电子有限公司	23,000,000.00					23,000,000.00

7.长期投资减值准备

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资减值准备	19,267,445.23	1,868,472.02	7,370,873.72	13,765,043.53

（十一） 固定资产及累计折旧

1. 固定资产结构

类　别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	275,724,152.62	92,596,170.91	26,751,881.17	341,568,442.36
机器设备	440,115,001.22	172,451,695.01	95,123,022.80	517,443,673.43
运输设备	27,934,869.16	6,053,394.56	6,276,368.92	27,711,894.80
电子设备	103,969,868.15	102,219,671.23	8,594,382.84	197,595,156.54
其他	1,664,171.82	1,578,897.94	107,641.12	3,135,428.64
原值合计	849,408,062.97	374,899,829.65	136,853,296.85	1,087,454,595.77
房屋及建筑物折旧	33,113,463.58	8,043,381.50	3,373,440.99	37,783,404.09
机器设备折旧	182,913,111.65	25,747,901.88	44,215,041.44	164,445,972.09
运输设备折旧	12,312,112.74	3,001,355.11	3,052,704.52	12,260,763.33
电子设备折旧	40,197,681.53	45,197,649.72	4,858,515.67	80,536,815.58
其他	521,740.13	635,024.50	9,651.52	1,147,113.11
累计折旧合计	269,058,109.63	82,625,312.71	55,509,354.14	296,174,068.20

净　值	580,349,953.34	292,274,516.94	81,343,942.71	791,280,527.57

注：1．由于下属企业对固定资产种类重新划分，所以固定资产账面原值本期增加、减少因调整同时虚增 6,624.03 万元，累计折旧本期增加、减少因调整同时虚增 2,717.62 万元，对固定资产净值不产生影响。

2．由于合并范围变化，本期固定资产原值减少 2,316.47 万元，累计折旧减少 212.97 万元。

3．原值本期增加：在建工程完工转入 27,363 万元，其他增加 3,502.95 万元。

4．原值本期减少：报废 615.68 万元，出售 3248.27 万元，用于贷款抵押资产净值 4752 万元。

2．固定资产减值准备

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物	218,467.22	0.00	10,431.00	208,036.22
机器设备	12,608,977.85	1,704,596.99	2,068,988.78	12,244,586.06
运输设备	2,304,860.89	36,239.42	292,544.78	2,048,555.53
电子设备	1,124,777.17	25,681.40	10,478.50	1,139,980.07
合　计	16,257,083.13	1,766,517.81	2,382,443.06	15,641,157.88

注：报告期内固定资产减值准备减少主要原因为出售及处置固定资产。

（十二）在建工程

1．在建工程明细情况

单位：元

工程名称	期末数			期初数		
	账面价值	减值准备	账面净值	账面价值	减值准备	账面净值
高压真空开关管	10,729,430.76	0.00	10,729,430.76	27,116,238.66	0.00	27,116,238.66
片式钽电容	27,623,975.59	0.00	27,623,975.59	77,509,099.89	0.00	77,509,099.89
厚薄膜集成电路	0.00	0.00	0.00	1,675,374.48	0.00	1,675,374.48
卫星通信	554,000.00	0.00	554,000.00	376,814.78	0.00	376,814.78
涂复线技改	0.00	0.00	0.00	1,050.95	0.00	1,050.95
片式二三极管	0.00	0.00	0.00	143,278,422.41	0.00	143,278,422.41
陶瓷外壳生产线	3,681,340.00	3,681,340.00	0.00	3,681,340.00	3,681,340.00	0.00
零星工程	15,696,059.17	0.00	15,696,059.17	13,022,676.99	0.00	13,022,676.99
合　计	58,284,805.52	3,681,340.00	54,603,465.52	266,661,018.16	3,681,340.00	262,979,678.16

注：陶瓷外壳生产线在建工程项目提取减值准备的原因是：该项目启动后，在

支付了研制费用后，因市场变化和技术方面的原因而暂停建设，时间长达 3 年，根据稳健性原则，本公司对该项目提取减值准备。

2． 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加		本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	投入占预算比例%
		金 额	利息资本化金额					
高压真空开关管	27,116,238.66	11,872,741.03	2,142,528.29	27,186,466.45	1,073,082.48	10,729,430.76	自筹	45
片式钽电容	77,509,099.89	19,859,874.69	0.00	62,397,025.18	7,347,973.81	27,623,975.59	募集	100
厚薄膜集成电路	1,675,374.48	1,029,671.40	0.00	2,654,576.21	50,469.67	0.00	自筹	100
卫星通信	376,814.78	554,000.00	0.00	0.00	376,814.78	554,000.00	募集	100
涂复线技改	1,050.95	1,548,943.12	0.00	1,549,994.07	0.00	0.00	自筹	100
片式二三极管	143,278,422.41	35,405,139.88	0.00	178,683,562.29	0.00	0.00	募集	100
陶瓷外壳生产线	3,681,340.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,681,340.00	—	
零星工程	13,022,676.99	8,099,941.22	0.00	1,160,662.04	4,265,897.00	15,696,059.17	自筹	
合 计	266,661,018.16	78,370,311.34	2,142,528.29	273,632,286.24	13,114,237.74	58,284,805.52		

（十三） 无形资产

无形资产明细

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
电力自动化技术	股东投入	3,177,169.80	1,800,000.00	0.00	0.00	300,000.00	1,677,169.80	1,500,000.00	5年
银粉专有技术	股东投入	3,000,000.00	2,244,000.00	0.00	0.00	504,000.00	1,260,000.00	1,740,000.00	7年
片式磁珠电感专有技术	购买	6,600,000.00	5,280,000.00	0.00	0.00	660,000.00	1,980,000.00	4,620,000.00	7年
土地使用权	股东投入	6,296,424.00	5,739,364.81	0.00	0.00	145,507.96	702,567.15	5,593,856.85	44年
其 他	购买	1,477,093.31	315,583.08	851,433.31	0.00	113,532.88	423,609.80	1,053,483.51	4-10年
合 计		20,550,687.11	15,378,947.89	851,433.31	0.00	1,723,040.84	6,043,346.75	14,507,340.36	

（十四）长期待摊费用

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限

厂房装修费	7,003,465.75	2,626,699.93	1,692,009.91	1,806,640.73	4,491,396.64	2,512,069.11	2年
模具费	1,955,926.96	379,463.74	0.00	325,987.80	1,902,451.02	53,475.94	1年
固定资产大修理支出	1,026,826.19	616,095.71	0.00	205,365.24	616,095.72	410,730.47	1年
合　计	9,986,218.90	3,622,259.38	1,692,009.91	2,337,993.77	7,009,943.38	2,976,275.52	

（十五）短期借款 、一年内到期的长期负债

借款类别	币　种	期末数	期初数
抵押贷款	人民币	19,550,000.00	54,520,000.00
担保贷款	人民币	21,900,000.00	82,700,000.00
信用贷款	人民币	78,789,000.00	36,430,000.00
合　计		120,239,000.00	173,650,000.00

（十六）应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,172,650.14	4,395,135.08
商业承兑汇票	0.00	7,500,000.00
合　计	5,172,650.14	11,895,135.08

（十七） 应付账款

帐　龄	期末数	期初数
1 年以内	116,790,234.28	163,569,974.23
1-2 年	6,541,313.98	9,687,028.21
2-3 年	1,330,008.11	2,555,341.27
3 年以上（注）	4,821,108.36	1,842,294.50
合　计	129,482,664.73	177,654,638.21

注：本账户余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项：无。

（十八）预收账款

帐　龄	期末数	期初数
1 年以内	21,652,685.05	17,503,302.57
1-2 年	444,650.28	1,409,207.46
2-3 年	409,129.46	253,007.58
3 年以上	471,126.59	405,216.06
合　计	22,977,591.38	19,570,733.67

注：本账户余额中预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项：无。

（十九） 应付工资

项　目	期末数	期初数
以前年度工资结余	715,016.55	930,270.93

注：以前年度工资结余为下属企业执行工效挂钩政策提取的工资结余。

（二十） 应付股利

应付股利单位名称	应收股利单位名称	期末数

深圳市康力精密机械有限公司	振华集团深圳电子有限公司	173,894.81
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	振华集团深圳电子有限公司	234,342.61
深圳市振华重大新公司	重大电气公司	71,884.22
合　计		480,121.64

（二十一）应交税金

税　种	税　率	期末数	期初数
应交增值税	17%	-7,563,522.23	-8,930,808.84
应交营业税	3%、5%	48,598.88	260,178.54
应交城建税	5%、1%	51,866.96	261,805.52
应交所得税	33%、15%、	703,425.25	5,074,064.60
房产税		454,316.02	0.00
其他税金		1,301,942.06	383,959.35
合　计		-5,003,373.06	-2,950,800.83

注：各企业因其属性和所处地区不同而执行不同企业所得税税率，所得税欠缴原因为跨年度结算。

（二十二）其他应交款

税　种	税　率	期末数	期初数
教育费附加	3%	116,978.12	226,263.97
住房公积金		114,432.38	790,238.38
价格调节基金	1‰	30,526.45	30,969.11
地方教育费附加	1%	506,922.96	3,274.23
社会统筹养老保险费		2,111.19	498,307.37
社会统筹失业保险费		121,632.13	120,497.72
社会统筹医疗保险费		-69,441.56	0.00
合　计		823,161.67	1,669,550.78

（二十三） 其他应付款

帐　龄	期末数	期初数
1 年以内	55,513,375.42	69,501,709.25
1-2 年	17,394,764.80	21,266,213.33
2-3 年	5,898,326.41	9,606,332.58
3 年以上	1,120,833.91	1,796,104.38
合　计	79,927,300.54	102,170,359.54

注：本账户余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项:无。

（二十四）预提费用

项　目	期末数	期初数	期末结存的原因
水电费	316,659.90	516,990.00	下年支付
借款利息	464,554.01	0.00	下年支付
促销费	949,406.57	0.00	下年支付
其他	275,735.00	261,930.00	下年支付

合　计	2,006,355.48	778,920.00	

（二十五）长期借款

贷款单位	币种	外币贷款		期末数（折人民币金额）	借款期限	年利率（%）	借款条件
		汇率	金额				
中国银行贵州省分行	人民币			33,520,000.00	2003.6.4-2006.6.4	5.49	振华财务公司担保

（二十六）专项应付款

项　目	期末数	期初数
贵州省经贸委项目拨款	24,956,000.00	16,362,790.95
863 计划经费	2,000,000.00	2,000,000.00
信息产业部电子发展基金	1,000,000.00	0.00
其他项目拨款	680,000.00	680,000.00
合　计	28,636,000.00	19,042,790.95

（二十七）股本

见会计报表－－合并股东权益增减变动表

（二十八）资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本（或股本）溢价	1,315,024,563.86	0.00	0.00	1,315,024,563.86
接受捐赠非现金资产准备	0.00	0.00	0.00	0.00
接受现金捐赠	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资准备	1,020,698.71	846,778.07	21.18	1,867,455.60
拨款转入	25,527,896.00	0.00	0.00	25,527,896.00
外币指标折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	211,947.72	59,066.54	0.00	271,014.26
资产评估增值准备	1,682,380.61	0.00	0.00	1,682,380.61
合　计	1,343,467,486.90	905,844.61	21.18	1,344,373,310.33

注：1.股权投资准备为投资单位国家补助转入，本公司按控股比例计提。

2.其他资本公积为无法支付的应付款项转入。

（二十九）盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,324,160.16	1,702,653.17	0.00	31,026,813.33
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
法定公益金	29,324,160.16	1,702,653.17	0.00	31,026,813.33
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00

利润归还投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	58,648,320.32	3,405,306.34	0.00	62,053,626.66

注：法定盈余公积金和法定盈余公益金按净利润的 10%分别提取。

（三十）未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
61,809,725.17	17,026,531.61	3,405,306.34	75,430,950.44

（三十一）分行业主营业务收入

产品名称	营业收入	
	2004 年度	2003 年度
新型电子元器件	525,702,354.07	536,082,077.30
通信整机产品	283,880,583.52	320,396,647.65
机电一体化产品	53,985,483.57	54,897,756.77
其他	46,414,503.43	2,070,295.35
合　计	909,982,924.59	913,446,777.07

（三十二）分地区主营业务收入

地　区	本期实现	上年实现
一、国内	681,645,551.62	851,155,053.73
东北地区	27,320,663.76	0.00
华东地区	145,304,743.21	136,264,610.39
西北地区	59,557,652.79	59,676,883.30
华南地区	205,364,048.42	300,614,596.15
华北地区	83,527,862.25	99,352,143.69
西南地区	106,175,089.03	220,706,230.42
华中地区	54,395,492.16	34,540,589.78
二、国外	228,337,372.97	62,291,723.34
合　计	909,982,924.59	913,446,777.07

注：前五名销售商销售金额为 21,603.4 万元，占主营业务收入的 23.74%，

其中：

（1）日本京瓷株式会社销售额 13,360 万元，占全部主营业务收入 14.68 %；

（2）华为技术有限公司销售额 2,529.40 万元，占全部主营业务收入 2.78%；

（3）韩国 APROTECH 公司销售额 2,224 万元；占全部主营业务收入 2.44%；

（4）QUASAR 销售额 1,813 万元，占全部主营业务收入 1.99%；

（5）深圳市新概念公司销售额 1,677 万元；占全部主营业务收入 1.84%。

（三十三）分行业主营业务成本

产品名称	主营业务成本	
	2004 年度	2003 年度
新型电子元器件	359,108,544.60	394,837,973.14
通信整机产品	247,840,689.71	273,476,916.27
机电一体化产品	41,773,815.86	38,630,041.20
其他	43,805,585.94	800,160.99
合　计	692,528,636.11	707,745,091.60

（三十四）分地区主营业务成本

地　区	本期发生数	上年发生数
一、国内	487,204,367.07	663,014,720.30
东北地区	16,190,880.68	
华东地区	99,117,622.71	101,908,004.33
西北地区	38,000,535.93	38,842,767.41
华南地区	165,465,482.60	268,099,268.29
华北地区	53,886,751.58	68,709,690.74
西南地区	80,411,793.84	163,853,580.69
华中地区	34,131,299.73	21,601,408.84
二、国外	205,324,269.04	44,730,371.30
合　计	692,528,636.11	707,745,091.60

注：前五名供应商供应金额为 16,378.7 万元，占主营业务成本的 23.65%。其中：

（1）日本京瓷株式会社供应金额 8,248 万元；占全部主营业务成本 11.91%；

（2）东方钽业公司供应金额 2,669.30 万元；占全部主营业务成本 3.85%；

（3）华为技术有限公司供应额 2,529.40 万元；占全部主营业务收入 3.65%；

（4）深圳振华新材料有限公司供应金额 1,726 万元；占全部主营业务成本 2.49%；

（5）深圳杰普林公司供应金额 1,206 万元；占全部主营业务成本 1.74%；

（三十五） 主营业务税金及附加

种　类	计缴标准	本期实现
城建税	应交流转税的 5%、1%	1,274,885.50
教育费附加	应交流转税的 3%	910,080.50
营业税	营业收入的 5%	146,153.16
价格调节基金	销售收入的 1‰	47,694.46
合　计		2,378,813.62

（三十六） 其他业务利润

业务内容	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料费	18,363,586.15	16,454,470.85	1,909,115.30
房租收入及租赁	11,500,359.66	5,537,668.79	5,962,690.87
其他技术服务	2,524,936.93	116,919.93	2,408,017.00

加工	1,129,966.63	808,633.18	321,333.45
废品	294,733.51	247,934.85	46,798.66
其他	21,343,067.25	21,411,115.91	-68,048.66
合　计	55,156,650.13	44,576,743.51	10,579,906.62

（三十七）财务费用

类　别	本期发生数	上年发生数
利息支出	10,422,943.08	11,721,879.62
减：利息收入	3,210,337.39	3,860,671.70
汇兑损失	146,413.56	102,412.73
减：汇兑收益	39,682.96	65,281.23
其他	243,452.42	453,508.13
合　计	7,562,788.71	8,351,847.55

（三十八） 投资收益

项　目	本年数	上年数
股票投资收益		
债权投资收益	-6,653.88	3,443,542.75
其中：债券收益		
其他债权投资收益	-6,653.88	3,443,542.75
以成本法核算的投资单位宣告分派的利润	500,000.00	500,000.00
年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	4,762,008.03	8,755,438.02
减：股权投资差额摊销(含合并价差)	1,080,095.33	353,933.21
股权投资转让收益	260,114.30	-144,016.64
委托理财收益		4,600,000.00
委托贷款收益		
减：计提的投资减值准备	5,868,472.02	
其他投资收益		
合并价差		
合　计	-1,433,098.90	16,801,030.92

（三十九）补贴收入

项　　目	金额	取得收入的来源和依据
出口贴息	5,929.00	销售货物
出口退税	437,868.85	销售货物
出口补贴	366,000.00	销售货物
合　计	809,797.85	

（四十） 营业外收支

项　　目	本期发生数	上年发生数
收入合计	2,221,520.37	1,733,726.69
其中：处理固定资产收益	1,064,391.32	746,768.98
深圳特区地产地销销项税金转入	22,794.10	236,419.15

其　他	1,134,334.95	750,538.56
支出合计	6,718,458.95	1,691,126.15
其中：处理固定资产损失	4,636,948.38	395,718.36
深圳特区地产地销进项税金转出		175,423.13
其 他	2,081,510.57	1,119,984.66
营业外收支净额	-4,496,938.58	42,600.54

(四十一)支付的其他与经营活动有关的现金 11,235.08 万元，其中主要项目：管理费用 6,902.8 万元；营业费用 2,365.7 万元;支付往来款项 1,966.58 万元。

六、母公司会计报表附注

（一）应收账款

帐　龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
不提的	28,990,288.92	19.71		42,245,008.38	30.61	
一年以内	76,304,302.75	51.87	3,052,172.11	50,092,740.50	36.30	2,003,709.62
1—2 年	10,264,341.12	6.98	821,147.29	14,705,741.76	10.66	1,176,459.33
2—3 年	13,771,662.20	9.36	2,065,749.33	16,000,046.86	11.59	2,400,007.04
3—4 年	6,076,536.92	4.13	1,822,961.08	7,647,161.05	5.54	2,294,148.31
4-5 年	6,028,283.74	4.10	3,014,141.88	2,467,254.93	1.79	1,233,627.48
5 年以上	5,663,513.34	3.85	5,663,513.34	4,838,351.37	3.51	4,838,351.37
合 计	147,098,928.99	100	16,439,685.03	137,996,304.85	100	13,946,303.15

注：　1．持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款：无。

2．重大的已核销的应收款项说明涉及的项目及催讨情况：无。

3．其中前五名的欠款金额为 1,693.42 万元，占期末余额的 11.51%。

（二）其它应收款

帐　龄	期末数			期初数		
	金额	所占比例(%)	坏帐准备	金额	所占比例(%)	坏帐准备
不提的	208,256,256.21	88.52		217,895,272.54	93.76	
一年以内	23,202,412.00	9.86	928,096.48	10,646,309.00	4.58	425,852.36
1—2 年	3,669,971.50	1.56	293,597.72	3,723,323.83	1.60	478,046.67
2—3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3—4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	137,457.33	0.06	137,457.33	137,457.33	0.06	137,457.33
合 计	235,266,097.04	100	1,359,151.53	232,402,362.70	100	1,041,356.36

注：1．持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款为：3,098.76 万元 。

2．重大的已核销的应收款项说明涉及的项目及催讨情况：无。

3．其中前五名的欠款金额为 7,638.23 万元，占期末余额的 32.47%。

（三） 长期投资

1. 长期投资结构

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、长期股权投资	672,987,317.82	46,148,741.64	128,272,565.05	590,863,494.41
其中：长期股权投资差额	-8,069,563.37	22,143.55	-11,400.47	-8,036,019.35
合并价差	3,075,648.46	1,348,028.50	837,877.98	3,585,798.98
2、长期债权投资	43,700,794.63	6,200,000.00	12,498,794.63	37,402,000.00
合 计	716,688,112.45	52,348,741.64	140,771,359.68	628,265,494.41

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	期末长期投资余额	其 中		比例%	备注
			投资额	累计损益调整		
贵州省振华电子工业进出口公司	无限期	1,217,739.62	1,462,582.08	-244,842.46	100	合并
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	无限期	212,258,175.44	191,329,704.40	19,619,430.52	95	合并
深圳市振华通信设备有限公司	无限期	24,646,228.08	25,612,892.33	-966,664.25	91.4	合并
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	无限期	5,659,559.65	5,474,792.77	184,766.88	88.31	合并
深圳市振华微电子有限公司	无限期	81,861,085.86	75,178,747.08	6,682,338.78	87.53	合并
贵州振华信息技术有限公司	10 年	4,421,093.27	4,350,000.00	71,093.27	87	合并
深圳市康力精密机械有限公司	无限期	32,638,065.78	31,318,657.04	1,319,408.74	82	合并
深圳市振华重大新电气有限公司	无限期	14,474,747.70	16,434,541.01	-1,959,793.31	80	合并
深圳振华富电子有限公司	无限期	21,976,071.01	23,550,000.00	-1,579,732.27	75	合并
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	无限期	7,542,774.38	7,000,000.00	-9,832.92	70	合并
贵州同创振华信息产业有限公司	10 年	19,397,824.11	44,334,725.11	-24,936,901.00	60	清算中不合并
贵州同创服务公司	无限期	245,000.00	245,000.00	0.00	49	参股
振华集团深圳电子有限公司	无限期	66,086,789.30	63,048,036.47	3,038,752.83	49	参股
振华集团财务有限责任公司	无限期	58,738,524.38	54,351,779.48	4,386,744.90	35	参股
京瓷振华通信设备有限公司	无限期	26,944,000.73	36,975,991.71	-10,031,990.98	30	按投资比例合并
上海振沪电子有限公司	无限期	1,537,563.45	1,537,563.45	0.00	19.69	参股
贵州富邦投资有限责任公司	无限期	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	16.67	参股
贵州振华通信设备有限公司	无限期	1,868,472.02	1,868,472.02	0.00	15	参股
贵州科创材料生产力促进中心有限公司	无限期	100,000.00	100,000.00	0.00	10	参股
贵州华创证券经纪有限公司	10 年	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	2.50	参股
贵阳市商业银行	10 年	6,700,000.00	6,700,000.00	0.00	1.25	参股
合 计		595,313,714.78	597,873,484.95	-4,427,221.27		

3. 长期债权投资明细(含委托贷款)

借款单位	期末数	年限	年利率(%)	到期日	备注
上海煤气债券	2,000.00	5	2.25	2005.06.18	
上海振沪电子有限公司	23,000,000.00	1	6.31	2005.03.21	委托贷款
深圳振华富电子有限公司	5,600,000.00	1	5.58	2005.07.20	委托贷款
深圳振华富电子有限公司	1,200,000.00	1	5.58	2005.12.31	委托贷款
深圳市振华通信设备有限公司	2,600,000.00	1	5.58	2005.04.06	委托贷款
深圳市振华重大新电气有限公司	5,000,000.00	1	5.58	2005.12.31	委托贷款
合　计	37,402,000.00				

4. 股权投资差额明细

被投资单位	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	本期摊销	累计摊销	期末金额	剩余摊销期限
贵州振华同创信息产业有限公司	-8,334,725.11	-7,501,252.60				-833,472.51	-7,501,252.60	7 年
贵州振华通信设备有限公司	135,580.29	144,869.71		25,386.05	119,483.66	135,580.29	0.00	7 年
振华集团财务有限责任公司	-465,477.77	-438,859.19	22,143.55		-95,309.90	-144,072.03	-321,405.74	7 年
振华集团深圳电子有限公司	-304,801.43	-274,321.29			-60,960.28	-91,440.42	-213,361.01	7 年
合　计	-8,969,424.02	-8,069,563.37	22,143.55	25,386.05	-36,786.52	-933,404.67	-8,036,019.35	

注：1．股权投资差额系 2002 年根据会计制度要求，对各投资单位初始投资成本与应享有的被投资单位所有者权益份额的差额即股权投资差额予以调整。

2．由于贵州同创振华信息产业有限公司尚在清算过程中，所以该公司股权投资差额 2004 年度未进行摊销。

5. 合并价差明细

被投资单位	初始金额	期初金额	摊销期限	本期摊销	摊余金额
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	295,757.63	266,181.87	10 年	59,151.52	207,030.35
深圳市振华微电子有限公司	3,327,817.49	2,740,147.42	10 年	637,242.57	2,386,114.10
深圳市振华通信设备有限公司	1,652,107.67	748,572.18	10 年	248,385.46	1,320,547.52
深圳市振华重大新电气有限公司	-434,541.01	-391,086.91	10 年	-86,908.20	-304,178.71
深圳市康力精密机械有限公司	81,342.96	73,208.66	10 年	16,268.60	56,940.06
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	-426,514.97	-361,374.76	10 年	-87,801.75	-298,560.47
贵州省振华电子工业进出口公司	242,117.92		10 年	24,211.79	217,906.13
合　　计	4,738,087.69	3,075,648.46		810,549.99	3,585,798.98

6. 长期投资减值准备

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资减值准备	19,267,445.23	1,868,472.02	7,370,873.72	13,765,043.53

（四）主营业务收入及成本

行　业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
电子行业	290,927,672.29	255,995,583.38	210,200,812.70	174,180,474.27	80,726,859.59	81,815,109.11

（五） 投资收益

项目	本年数	上年数
股票投资收益		
债权投资收益	465,346.12	8,863,731.49
其中：债券收益		4,600,000.00
其他债权投资收益	465,346.12	4,263,731.49
以成本法核算的投资单位宣告分派的利润	500,000.00	500,000.00
年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	18,615,922.95	17,044,303.73
减：股权投资差额摊销（含合并价差）	773,763.47	
股权投资转让收益	260,114.30	-144,016.64
委托理财收益		
委托贷款收益		
减：计提的投资减值准备	5,868,472.02	
其他投资收益		
合并价差		
合计	13,199,147.88	26,264,018.58

七、关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	注册资本(万元)	法定代表人
中国振华电子集团有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	电子, 机械, 建筑, 贸易	母公司	国有	人民币 28,852	陈清洁
贵州省振华电子工业进出口公司	贵阳市中华北路 346 号二号楼	外贸	子公司		人民币 126	韦国光
贵州新裕电子有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	开发生产销售电容器	孙公司	中外合资	美元 280	张正明
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	开发生产销售电子元器件	子公司	有限责任	人民币 20,170.98	张正明
深圳市振华微电子有限公司	深圳市高新村 W1 栋三层	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	子公司	有限责任	人民币 6,810	陈春善
深圳市振华通信设备有限公司	深圳南山区南油天安工业城二座八楼	无绳电话机开发生产销售	子公司	有限责任	人民币 3,038	刘一凡
深圳市振华重大新电气有限公司	深圳市高新村 W1 栋二层	电气智能控制设备开发生产销售	子公司	有限责任	人民币 2,000	黄才富
深圳振华富电子有限公司	深圳市宝安区观澜镇福民村悦兴围	片式电感开发生产销售	子公司	中外合资	人民币 3,140	付贤民

深圳市中勻仓储货物运输有限公司	深圳市赛格科技园 3 栋 4 楼东	运输及仓储	子公司	有限责任	人民币 259.41	唐　林
京瓷振华通信设备有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	CDMA 手机的开发与研制	子公司	有限责任	美元 1489.16	西口泰夫
深圳市康力精密机械有限公司	深圳市福田区振兴路华康大厦	模具机箱机柜开发生产销售	子公司	有限责任	人民币 2,000.00	黄才富
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	子公司	有限责任	人民币 1,000	马建华
贵州振华信息技术有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	信息系统集成业及相关软硬件、AP 宽带网等	子公司	有限责任	人民币 1,000	彭相禹

（二） 关联方所有者权益及其变化

投资单位名称	年初比例%	年初数	本期增加	本期减少	期末数	年末比例%
中国振华电子集团有限公司	50.30	968,256,182.73		140,474,915.95	827,781,266.78	50.30
振华集团财务有限责任公司	33.33	314,443,177.26		146,628,821.90	167,814,355.36	35.00
深圳市振华微电子有限公司	72.97	95,582,354.07		2,058,892.55	93,523,461.52	87.53
中国振华(集团)新云电子元器件有限公司	95.00	204,319,858.17	19,109,800.19		223,429,658.36	95.00
深圳市振华重大新电气有限公司	80.00	18,072,335.26	21,099.36		18,093,434.62	80.00
深圳市康力精密机械有限公司	98.29	36,063,114.39	213,355.35		36,276,469.74	82.00
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	88.31	6,697,757.91		289,016.37	6,408,741.54	88.31
深圳振华富电子有限公司	75.00	22,080,785.94	7,220,642.06		29,301,428.00	75.00
贵州振华通信设备有限公司	85.60	12,287,239.78		16,719,853.63	-4,432,613.85	15.00
上海振沪电子有限公司	61.73	7,813,913.32		1,274,304.63	6,539,608.69	19.69
深圳振华通信设备有限公司	77.90	26,684,003.92	281,234.68		26,965,238.60	91.40
京瓷振华通信设备有限公司	30.00	34,447,625.75		7,503,625.02	26,944,000.73	30.00
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	70.00	9,656,434.97	1,118,957.00		10,775,391.97	70.00
贵州振华信息技术有限公司	87.00	4,978,512.83	103,203.57		5,081,716.40	87.00
贵州省振华电子工业进出口公司	100.00	1,485,472.77		267,733.15	1,217,739.62	100.00

（三） 不存在控制关系的关联方

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

（四） 关联交易情况

单位：人民币元

关联方名称及交易内容	本期	上年同期	是否存在	定价原则

			控制关系	
一、振华集团财务有限公司向本公司各分、子公司提供贷款余额	300,000.00	63,900,000.00		
其中:				
深圳振华通讯设备有限公司	报告期末已归还余额为零	28,600,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华科技宇光分公司	报告期末已归还余额为零	8,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
深圳市振华重大新电气有限公司	报告期末已归还余额为零	5,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
深圳市康力精密机械有限公司	报告期末已归还余额为零	6,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华科技建新分公司	报告期末已归还余额为零	11,100,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
深圳振华富电子有限公司	报告期末已归还余额为零	1,200,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	报告期末已归还余额为零	4,000,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
贵州省振华电子工业进出口公司	300,000.00			按中国人民银行同期贷款利率执行
二、振华集团财务有限公司向本公司及各分、子公司提供贷款担保余额	34,520,000.00	65,000,000.00		
其中:				
中国振华（集团）科技股份有限公司	33,520,000.00	65,000,000.00	否	
中国振华（集团）科技股份有限公司建新分公司	1,000,000.00		否	
三、动力供应	19,477,111.18	16,776,249.23		
其中:				
振华新天动力公司向宇光分公司供应水电气等动力	8,231,532.09	7,023,945.84	否	协议价
振华新天动力公司向建新分公司供应水电气等动力	3,070,511.81	2,486,241.26	否	协议价
振华新天动力公司向云科分公司供应水电气等动力	1,220,612.57	1,067,986.98	否	协议价
振华新天动力公司向永光电工厂供应水电气等动力	3,461,657.36	3,736,133.29	否	协议价
振华新天动力公司向新云子公司供应水电气等动力	1,880,144.56	2,163,795.43	否	协议价
振华新天动力公司向振华科技总部供应水电气等动力	57,777.61	52,727.56	否	协议价
振华新天动力公司向京都振华公司供应水电气等动力	79,486.79	142,101.10	否	协议价
振华新天动力公司向贵州振华信息技术公司供应水电气等动力	16,642.14	11,122.12	否	协议价
振华新天动力公司向贵州亚太高新材料公司供应水电气等动力	74,017.17	92,195.65	否	协议价
振华新天动力公司向片式分公司供应水电气等动力	1,384,729.08		否	协议价
四、资产租赁	1,626,810.40	1,809,452.11		
其中:				
本公司租用中国振华电子集团有限公司土地	448,419.96	520,976.40	存在	协议价
本公司租用中国振华电子集团有限公司厂房		218,975.71	存在	协议价
本公司租赁中国振华集团永光电工厂	1,178,390.44	1,069,500.00	存在	协议价

五、提供担保余额	4,000,000.00	59,000,000.00		市场价
本公司为深圳市康力精密机械有限公司提供贷款担保	4,000,000.00	4,000,000.00	存在	
本公司为深圳市重大新电气有限公司提供贷款担保		15,000,000.00	存在	
本公司为深圳市振华微电子有限公司提供贷款担保		20,000,000.00	存在	
本公司为深圳市振华通讯设备有限公司提供贷款担保		20,000,000.00	存在	
六、股权转让、受让、资产置换	124,787,100.00	50,828,200.00		
本公司向中国振华电子集团有限公司转让贵州振华新天房地产开发有限公司股权		21,080,000.00	存在	协议价
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司收购振华新云器材厂		29,748,200.00	存在	协议价
本公司转让贵州振华通讯设备有限公司股权	8,674,800.00		存在	协议价
本公司受让深圳市振华通讯设备有限公司股权	3,600,000.00		存在	协议价
本公司转让深圳宝安华匀电子有限公司股权及资产	10,450,000.00		否	协议价
本公司受让深圳市振华微电子有限公司股权	14,200,000.00		存在	协议价
本公司受让贵州振华电子工业进出口公司资产	1,704,700.00		存在	协议价
*本公司转让南京同创信息产业集团有限公司股权	50,630,000.00		存在	协议价
本公司转让上海振沪电子有限公司股权	3,527,600.00		否	协议价
*本公司转让南京同创信息产业集团有限公司债权	32,000,000.00			

七、本公司及所属企业在财务公司存款情况	年初余额	本年借方发生额	本年贷方发生额	年末余额
集团所属单位	93,594,655.59	633,348,538.55	655,195,148.96	71,748,045.18

*注:该项关联交易详见资产负债表日后事项(四)。

八、或有事项

截止 2004 年 12 月 31 日公司，本公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止 2004 年 12 月 31 日公司无需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

（一） 公司与福建省闵发证券有限责任公司签订的委托理财协议于 2005 年 2 月 5 日到期，由于该公司高层发生较大的人士变动，并已被中国东方资产管理公司托管，该投资未能按期收回。

公司董事会对该投资事项高度重视，已成立专门小组负责处理此事，力求将损失减少到最低限度，以维护股东利益。

本着谨慎性原则，年度内计提了 10%即 400 万元短期投资跌价准备，由此对 2004 年度利润带来一定影响。本公司将继续密切关注本次委托理财事项

并采取积极措施维护公司资金安全。

公司董事会发布的委托理财风险提示公告刊登在 2005 年 2 月 18 日的《证券时报》及中国证监会指定网站 http:/www.cninfo.com.cn 上。

（二） 2003 年 3 月 24 日，本公司二届十三次董事会审议通过，对中国振华集团永光电工厂净资产整体租赁经营，租赁期自 2003 年 1 月起至 2005 年 12 月，租赁期 3 年。本年度为租赁的第 2 年。

（三） 本公司为了进一步拓展市场，决定将中国振华（集团）科技股份有限公司云科分公司进行改制，设立具有独立法人资格的贵州振华云科电子有限公司，注册资本为人民币 12,935.96 万元。本公司将投资中国振华（集团）科技股份有限公司云科分公司形成的，2004 年 12 月 31 日经审计的净资产 12,289.16 万元作为投入，占贵州振华云科电子有限公司注册资本的 95%，深圳市微电子有限公司投入 646.8 万元，占注册资本的 5%。

按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，自 2005 年 1 月 1 日起，按照权益法对贵州振华云科电子有限公司进行核算，并纳入合并范围。

（四） 为了进行产品结构调整，根据《公司法》和南京同创信息产业集团有限公司（以下简称南京同创公司）章程规定，本公司将持有的南京同创公司5800万股权及3,200万元债权与中国振华电子集团有限公司资产进行置换。定价原则：以本公司 2004 年 12 月 31 日该项投资的账面净值为依据，协议定价 5,063 万元；债权以本公司 2004 年 12 月 31 日账面价值为依据，作价 3,200 万元，股权转让后南京同创公司 2005 年 1 月 1 日起滚动形成的利润本公司不再享有。转让款由中国振华电子集团有限公司以生产性资产进行置换，不足部份以现金方式支付。

（五）2005 年 4 月 11 日，本公司已将关联方建新机械厂的临时借款 19,487,540.91 元收回。

十一、其它需要说明事项

公司独立董事罗继荣先生因竞聘就任贵阳市审计局副局长，其本人已向公司董事会提出辞职。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，罗继荣先生自 2005 年 3 月 1 日起，不再担任公司独立董事。

此项公告刊登在 2005 年 3 月 1 日《证券时报》及中国证监会指定网站 http:/www.cninfo.com.cn 上。

第十一章 备查文件目录

一、 载有董事长签名的年度报告文本。

二、 载有公司董事长、总会计师签名并盖章的会计报告。

三、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件文本。

五、 公司章程。

六、 其他相关材料。

中国振华（集团）科技股份有限公司

法定代表人签名：

二〇〇五年四月十八日