中国振华（集团）科技股份有限公司

2005 年 年 度 报 告



二〇〇六年三月二十三日

重要提示

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

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

公司董事长陈清洁先生、总经理刘一凡先生、总会计师倪敏女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中和正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见审计报告。

目　录

第一节　公司基本情况 ……3
第二节　会计数据和业务数据摘要 ……4
第三节　股东变动及股东情况 ……6
第四节　董事、监事、高级管理人员和员工情况 ……9
第五节　公司治理结构 ……13
第六节　股东大会情况简介 ……15
第七节　董事会报告 ……15
第八节　监事会报告 ……28
第九节　重要事项 ……31
第十节　财务报告 ……38
第十一节　备查文件目录 ……84

第一节 公司基本情况

一、 法定中文名称：中国振华（集团）科技股份有限公司

名 称 缩 写：振华科技

法定英文名称：

CHINA ZHENHUA (GROUP) SCIENCE& TECHNOLOGYCO., LTD

二、法定代表人：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

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

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

第二节 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	36,648,661.58
净利润	17,112,609.37
扣除非经常性损益后净利润	10,790,683.52
主营业务利润	314,930,608.49
其他业务利润	13,416,244.10
营业利润	70,850,346.19
投资收益	-20,223,650.04
补贴收入	1,014,451.02
营业外收支净额	-14,992,485.59
经营活动产生的现金流量净额	58,554,546.36
现金及现金等价物净增加额	-42,025,408.62

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.补贴收入	1,014,451.02
2.扣除根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他营业外收支净额	-3,205,409.72
3.各项资产减值准备转回	8,188,290.74
非经常性损益调整小计	5,997,332.04
减：所得税调整	-324,593.81
合 计	6,321,925.85

二、 截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元

	2005年	2004年	本年比上年增减（%）	2003年
主营业务收入	1,294,802,213.39	909,982,924.59	42.29	913,446,777.07
利润总额	36,648,661.58	21,249,218.05	72.47	36,333,321.14
净利润	17,112,609.37	17,026,531.61	0.51	32,096,537.52
扣除非经常性损益的净利润	10,790,683.52	18,441,905.98	-42	23,777,254.09
经营活动产生的现金流量净额	58,554,546.36	23,783,256.64	146.20	97,003,423.98
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减（%）	2003年末
总资产	2,504,217,383.14	2,327,126,899.32	7.61	2,462,133,027.99
股东权益（不含少数股东权益）	1,858,363,333.07	1,839,977,887.43	1.00	1,822,045,532.39

（二）主要财务指标

单位：元

	2005年	2004年	本年比上年增减（%）	2003年
每股收益	0.05	0.05	0.00	0.09
净资产收益率%	0.92	0.93	-0.01	1.76
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率%	0.58	1.00	-0.42	1.32
每股经营活动产生的现金流量净额	0.16	0.07	128.57	0.27
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减（%）	2003年末
每股净资产	5.19	5.14	0.97	5.09
调整后的每股净资产	5.11	5.07	0.79	5.05

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

单位：元

报告期利润	净资产收益率%				每股收益(元)			
	2005 年度		2004 年度		2005 年度		2004 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	16.95	17.03	11.69	11.75	0.88	0.88	0.60	0.60
营业利润	3.81	3.83	1.43	1.44	19.78	19.78	0.07	0.07
净利润	0.92	0.93	0.93	0.93	0.05	0.05	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	0.58	0.58	1.00	1.00	0.03	0.03	0.05	0.05

三、 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	1,344,373,310.33	62,053,626.66	31,026,813.33	75,430,950.44	1,839,977,887.43
本期增加	0	1,272,836.27	3,422,521.88	1,711,260.94	17,112,609.37	18,385,445.64
本期减少	0				3,422,521.88	
期末数	358,120,000.00	1,345,646,146.60	65,476,148.54	32,738,074.27	89,121,037.93	1,858,363,333.07
变动原因		股权投资准备及其他资本公积	比例计提	比例计提	本年净利润转入	

第三节 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 2005 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	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、未上市流通股份	180,120,000	50.3						180,120,000	50.3
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									
二、已上市流通股份	178,000,000	49.7						178,000,000	49.7
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									
三、股份总数	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。

1．报告期末公司无内部职工股。

二、 股东情况

（一）报告期公司前 10 名股东持股情况

股东总数		81,512			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
中国振华集团电子有限公司	国有股东	50.30	180,120,000	180,120,000	0
上海联合石油液化气发展有限公司	其他	0.34	1,230,085	0	未知
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.16	569,577	0	未知
蒲世全	其他	0.16	560,000	0	未知
何少平	其他	0.11	395,000	0	未知
唐玉	其他	0.08	300,000	0	未知
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	其他	0.08	289,310	0	未知
夏庆喜	其他	0.08	279,000	0	未知
三亚金泰实业发展有限公司	其他	0.07	266,100	0	未知
刘红波	其他	0.07	250,000	0	未知
前 10 名流通股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
上海联合石油液化气发展有限公司		1,230,085		人民币普通股	
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金		569,577		人民币普通股	
蒲世全		560,000		人民币普通股	

何少平	395,000	人民币普通股
唐玉	300,000	人民币普通股
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	289,310	人民币普通股
夏庆喜	279,000	人民币普通股
三亚金泰实业发展有限公司	266,100	人民币普通股
刘红波	250,000	人民币普通股
凌伟	250,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中，中国振华电子集团有限公司为国有法人股东，2 至 10 名为社会公众股东。前十大股东中，中国振华电子集团有限公司与其他股东之间尚无关联关系，也不属于《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

（二） 公司控股股东情况

1.本公司控股股东为中国振华电子集团有限公司，持有本公司 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

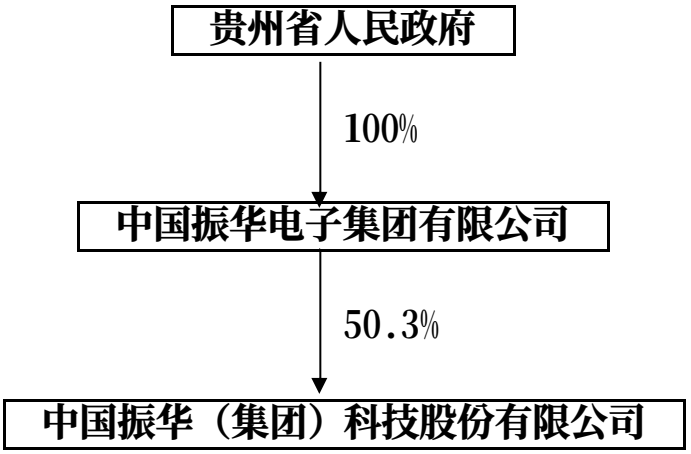
注册资本：28,852 万元

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



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止	年初持股	年末持股	增减变动原因
陈清洁	董事长	男	61	2003.4-2006.4	15200	15200	
陈 中	副董事长	男	50	2003.4-2006.4	0	0	
刘一凡	董事、总经理	男	43	2003.4-2006.4	0	0	
车文申	董事、财务总监	男	56	2003.4-2006.4	0	0	
张正明	董事	男	56	2003.4-2006.4	16700	16700	
孙德生	独立董事	男	66	2003.4-2006.4	0	0	
王怀道	独立董事	男	61	2005.5-2006.4	0	0	
申自强	监事会主席	男	56	2003.4-2006.4	0	0	
杨立棠	监事	男	59	2003.4-2006.4	0	0	
钱克云	监事	男	59	2003.4-2006.4	10458	10458	
傅兆坤	监事	男	58	2003.4-2006.4	0	0	
邱三桃	董事会秘书	男	57	2003.4-2006.4	200	200	
付贤民	副总经理	男	38	2003.4-2006.4	666	666	
黄才富	总经济师	男	45	2003.4-2006.4	0	0	
马建华	总工程师	男	42	2003.4-2006.4	0	0	
倪 敏	总会计师	女	42	2005.5-2006.4	0	0	

（二） 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位名称	担任的职务	任职期间
陈清洁	中国振华电子集团有限公司	董事局主席、总裁（法人代表）	2000 年 1 月至今
陈 中	中国振华电子集团有限公司	党委书记、副总裁	2001 年 7 月至今
刘一凡	中国振华电子集团有限公司	董事	2001 年 1 月至今
申自强	中国振华电子集团有限公司	董事、副总裁	2000 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、高管人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

1．陈清洁：2000 年至今任控股股东中国振华电子集团有限公司董事局主席、总裁，本公司董事长。除股东单位外，任振华集团深圳电子有限公司董事长。

2．陈中：曾任贵州省无线电工业学校校长、党委书记，贵州电子信息职业技术学院院长、党委书记，2001 年 7 月任中国振华电子集团有限公司党委副书记、副总裁、书记，2003 年 4 月任本公司副董事长。除股东单位外，任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：曾任中国振华（集团）科技股份有限公司总工程师。2001 年 1 月任中国振华电子集团有限公司董事局董事，2003 年 4 月任本公司董事、总经理。除股东单位外，任振华集团深圳电子有限公司副董事长、深圳市振华通信设备有限公司董事长、京瓷振华通信设备有限公司常务副董事长、中方产权代表。

4．车文申：2000 年至今任中国振华电子集团有限公司总会计师、本公司董事。除股东单位外，任振华集团财务有限责任公司和深圳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：曾任振华集团新云厂厂长、新云公司总经理，2003 年 4 月任本公司董事。除股东单位外，任中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司董事长、珠海格力新源电子有限公司副董事长。

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

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

8．申自强 :任中国振华电子集团有限公司董事局董事、公司副总裁，2003 年 4 月任本公司监事会主席。除股东单位外，任振华集团深圳电子有限公司董事、中国振华（北京）电子工业公司经理。

9．杨立棠：曾任本公司经理部部长兼人劳部部长。2000 年 4 月至今任本公司监事会监事。除股东单位外，任深圳市振华重大新电气有限公司董事。

10．傅兆坤：曾任中国振华（集团）科技股份有限公司宇光分公司党委副书记、纪委书记。现任该公司党委书记、副总经理。2003 年 4 月任本公司监事会监事。除股东单位外无任、兼职。

11．钱克云：曾任中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司工会主席、党委副书记、纪委书记。现任该公司党委书记。2002 年 8 月任本公司监事会监事。除股东单位外无任、兼职．

12．邱三桃：曾任中国振华电子集团有限公司党办主任、办公室副主任、主任、董事局秘书。2003 年 4 月任本公司董事会秘书。除股东单位外无任、兼职。

13．付贤民 ：曾任中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司副总工程师。2003 年 4 月任本公司副总经理。除股东单位外，任本公司片式器件分公司总经理、贵州振华云科电子有限责任公司董事长、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。

14．黄才富：曾任中国振华（集团）科技股份有限公司宇光分公司副总经理、总经理，2003 年 4 月任本公司总经济师。除股东单位外，任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。

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

16．倪敏 ：曾任中国振华（集团）科技股份有限公司宇光分公司总会计师、中国振华电子集团有限公司财务资产部副部长、部长、2005 年 5 月任本公司总会计师。除股东单位外，任振华集团财务有限责任公司和振华集团深圳电子有限公司董事；深圳市中勻储运有限公司董事长。

（四）年度报酬情况

本公司董事、监事及高级管理人员的报酬依据贵州省国有资产管理委员会关于对振华公司高层 2005 年薪酬收入基数的通知（黔国资通[2005]163号）、公司董事会、股东大会分别通过的《总经理经营目标考核奖励办法》和《董事、监事津贴暂行办法》确定，在经审计的年度报告披露后，由董秘办和人事部门测算（扣除 30%风险抵押金），由董事长和总经理分别审批。

序号	姓　名	职　务	收　入（元）	津　贴（元）	备　注
1	陈清洁	董事长	0	52,830	不在公司领薪
2	陈　中	副董事长	0	37,215	不在公司领薪
3	刘一凡	总经理	100,907	0	
4	车文申	董事	0	26,415	不在公司领薪
5	张正明	董事	0	23,205	不在公司领薪
6	孙德生	独立董事	0	24,000	不在公司领薪
7	王怀道	独立董事	0	14,000	不在公司领薪
8	申自强	临事会主席	0	37,215	不在公司领薪
9	杨立棠	监事	96,320	0	
10	傅兆坤	监事	0	13,923	不在公司领薪
11	谢满元	监事	0	14,500	不在公司领薪
12	钱克云	监事	0	14,404	不在公司领薪
13	付贤民	副总经理	81,440	0	
14	黄才富	总经济师	115,389	0	
15	马建华	总工程师	104,292	0	
16	倪　敏	总会计师	81,404	0	在公司领薪 7 个月
17	邱三桃	董事会秘书	106,290	0	
合　计			686,042.00	257,707	

注：以上不在公司领薪人员均在所在工作单位领取工资报酬 。

（五） 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

报告期内，独立董事罗继荣先生因竞聘为贵阳市审计局副局长而辞去独立董事职务；监事谢满元先生因退休辞去监事职务；总会计师唐林先生因身体原因辞去总会计师职务。

经总经理提名，2005 年 5 月 31 日董事会审议通过，聘倪敏女士为公司总会计师。

2005 年 5 月经第十一次股东大会选举，王怀道先生为第三届董事会独立董事。

二、员工情况

报告期末，在职员工总数 4068 人。其中技术人员 516 人、销售人员 175 人、财务人员 59 人、行政人员 689 人、生产人员 3169 人。按教育程度分：硕士研究生以上 15 人、大专及本科 1214 人、中专高中及技校生 2256 人、初中 1123 人。

离退休人员由所在地社会保险事业局统一管理并发放退休金，尚需企业承担补贴的离退休员工为 1203 人。

第五节 公司治理结构

一、基本情况

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、与股东大会、与经理班子的关系，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。

报告期内，组织董事、监事及高管人员学习了新《公司法》、《证券法》和《深交所股票上市规则》，部分成员还参加了两法培训班学习，边学习边对照公司治理、规范运作情况进行认真的分析检查，并结合贵州证监局对本公司进行巡回检查中提出的问题，找原因，订措施，认真整改。

报告期内，股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，通过修改《章程》，修订制度，使公司治理结构进一步完善。

报告期内，公司在与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面严格分开，各自独立核算，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依法开展的生产经营活动，保证了本公司的独立性。公司的法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求，没有差异。

二、独立董事履行职责情况

本公司独立董事孙德生、王怀道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会议的情况

姓 名	应参会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
孙德生	11	11	0	0	
王怀道	7	7	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内董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

（一） 业务方面：公司拥有自己独立的生产系统、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和销售场所；拥有自己的新产品研发机构和独立的科研队伍，以保证自身的技术创新和领先地位。

（二） 人员方面：公司的劳动、人事和工资管理与控股股东完全分开并建立了相应的独立的管理制度；公司与所有员工均签订劳动合同，经理班子成员及高管人员均在公司领取薪金，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并持有房屋所有权证，产权关系明确。所有资产与控股股东是完全分开的。

（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，不存在与控股股东混合经营的情况。

（五） 财务方面：公司的财务会计部门、会计核算体系、财务管理制度、财务人员以及对分子公司的财务管理规定和内部审计制度都是与控股股东完全分开且独立运作的。

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、对高级管理人员的考评及激励机制

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，同时采用了扣除奖励基数 30%作为风险抵押金的办法，约束和激励高管人员勤勉、尽责。

第六节 股东大会情况简介

本报告期内共召开股东大会一次，即 2005 年 5 月 30 日在本公司会议室召开的 2004 年度（第十一次）股东大会。

本次会议《决议》刊登在 2005 年 5 月 31 日《证券时报》和深交所指定的网站。

第七节 董事会报告

一、 公司经营情况讨论与分析

2005年公司实现主营业务收入12.95亿元，同比增长42.29%；利润总额3,664.87万元，同比增长72.47%。净利润1,711.26万元，同比增长0.51%。

从2005年总体经营情况来看，电子元器件、通信整机产销大幅增长是拉动公司主营业务快速增长的主要因素。2005年，通信整机生产企业及时跟踪国际市场导向，调整市场营销策略，并适时调整产品结构以适应市场需求，在国际

市场（主要是韩国和东南亚）取得不错的业绩，出口产品营业收入同比增长92%。2005年，全球电子整机升级换代所带来的消费增长，使电子元器件行业景气回升明显，全球同行厂家产能利用率提升，部分高端产品供不应求，电子元器件生产企业加大市场开拓力度，及时把握市场需求增长方向，合理组织生产和销售，营业收入较上年同期有较大幅度的增长。

（一） 公司主营业务范围及经营状况

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	646,109,799.83	49.90	252,143,748.72	79.57
通信整机产品	551,594,582.41	42.60	50,394,553.21	15.90
机电一体化产品	54,344,985.28	4.20	11,473,245.49	3.62
其他	42,752,845.87	3.30	2,879,265.36	0.91
合 计	1,294,802,213.39	100.00	316,890,812.78	100.00

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	856,205,776.42	66.13	250,307,979.33	78.99
东北地区	94,813,815.00	7.32	49,404,771.39	15.59
华东地区	177,909,918.41	13.74	57,354,043.60	18.10
西北地区	97,351,564.20	7.52	46,547,041.69	14.69
华南地区	217,320,448.71	16.78	22,402,347.07	7.07
华北地区	110,521,366.72	8.54	36,248,942.29	11.44
西南地区	121,840,219.51	9.41	24,702,827.15	7.80
华中地区	36,448,443.87	2.82	13,648,006.14	4.30
二、国外	438,596,436.97	33.87	66,582,833.45	21.01
合　计	1,294,802,213.39	100.00	316,890,812.78	100.00

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	主营业务利润率%
新型电子元器件	电子	646,109,799.83	393,966,051.11	39.03
通信整机产品	电子	551,594,582.41	501,200,029.20	9.14
合　计		1,197,704,382.24	895,166,080.31	25.26

（二） 主要供应商、客户情况

向前五名供应商采购金额合计（万元）	14,067	占年度采购总额的比例	14.39%
前五名客户销售金额合计（万元）	43,673	占公司销售总额的比例	33.73%

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

1．报告期内公司资产构成变动情况及变动主要因素

单位：万元

项目	2005 年 12 月 31 日	占总资产的比重%	2004 年 12 月 31 日	同比增减%
应收账款	39,361	15.72	36,790	6.99
存货	40,165	16.04	32,310	24.31
长期股权投资	22,317	8.91	16,673	33.85
固定资产	81,992	32.74	77,564	5.71
在建工程	8,100	3.24	5,460	48.35
短期借款	15,046	6.01	12,024	25.13
长期借款	3,352	1.34	3,352	0.00 ‘

注：

1.应收账款较上年同期增加，主要原因是随营业收入的大幅增长而相应增加；

2.存货较上年同期增加，主要原因是生产规模增大，使存货储备增大；

3.固定资产较上年增加，主要原因是在建工程完工结转所致；

4.在建工程较上年增加，主要原因是企业为扩大产能实施的专项技术改造；

5.短期借款较上年增加，主要原因是企业因生产经营活动需要增加流动资金借款。

2．报告期内公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税变动情况及变动主要因素

单位：万元

项目	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	同比增减%
营业费用	7,583	5,465	38.76
管理费用	17,561	13,707	28.12
财务费用	606	756	-19.84
所得税	1,718	399	330.58

注：1.营业费用较上年同期增加，主要是企业为巩固和开拓市场，市场建设费用增加所致；

2.管理费用较上年同期增加，主要是公司根据谨慎性原则计提资产减值准备所致。

3.财务费用较上年同期减少，主要是企业融资采用银行承兑汇票和信用证方式，降低资金使用成本。

4.所得税较上年增加主要是企业盈利增加所致。

（四） 报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：万元

项目	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	同比增减
1.经营活动产生的现金流量净额	5,855	2,378	146.22
经营活动现金流入量	144,802	99,907	44.94
经营活动现金流出量	138,947	97,529	42.47

2.投资活动产生的现金净额	-12,399	-9,072	—36.67
投资活动现金流入量	740	6,246	-88.15
投资活动现金流出量	13,139	15,318	-14.23
3.筹资活动产生的现金流量净额	2,451	-6,784	136.13
筹资活动现金流入量	16,003	18,081	-11.49
筹资活动现金流出量	13,552	24,865	-45.50
4.现金及现金等价物净增加额	-4,203	-13,483	-68.83

注：1.报告期内，销售收入同比大幅增长，销售产品收到的现金大于购买商品支付的现金，以及加强应收账款管理，加大欠款回收，使经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加；

2.报告期内，公司投资活动增加，现金支出大于现金流入，使投资活动产生的现金净额较上年同期有所降低；

（五） 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

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	499,240,364.84	44,840,203.86
贵州振华云科电子有限公司	工业生产	片是电子元器件制造销售	12,935	146,625,890.35	5,347,871.97
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	132,326,446.56	1,395,309.11
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	172,523,324.64	4,225,648.39
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	46,191,827.07	-4,484,696.96
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	53,489,557.63	213,144.67
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	367,203,625.38	546,773.80
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	80,677,574.10	2,094,640.78

（六） 对公司净利润影响达到 10%以上的控股子公司经营情况

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	499,240,364.84	44,840,203.86
贵州振华云科电子有限公司	工业生产	生产经营电子元器件、厚膜混合电路、微组装 PCB 板	12,935.96	146,625,890.35	5,347,871.97
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	172,523,324.64	4,225,648.39
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	80,677,574.10	2,094,640.78

二、对公司未来发展的展望

（一） 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

经过几年的发展，本公司已形成以通信整机产品为龙头、新型电子元器件为基础的主业格局，并且发展势头良好，前景广阔。

（1）通信终端

过去数年，中国通信产业发展很快。从 1998 年起，通信产业收入所占国内生产总值的比重逐年增加，由 1998 年的 2.87%上升到 2004 年的 4.19%。从过去几年来的发展历程看，中国通信产业一直保持二至三倍于国内生产总值（GDP）的增长速度。本公司的 GSM 移动通信终端项目符合国家产业发展的方向，具有良好的发展前景。

从未来发展看，中国仍将是潜力最大的市场。据权威分析，从2006年至3G大规模商用的2008年，中国手机市场将继续保持增长的态势。尽管竞争将会更加激烈，但机会仍然很多。只要及时适应市场的变化，发挥自身的优势，选准符合自身情况和市场实际的经营策略，就会在产业分工和市场细分中找准定位，求得发展。

（2） 电子元器件

电子元器件正进入以新型电子元器件为主体的时代，它将基本上取代传统元器件，由原来只为适应整机的小型化及新工艺要求为主的改进，变成以满足数字技术、微电子技术发展的特性要求为主；产品的高频化、片式化、微型化、薄型化、低功耗、响应速率快、高分辨率、高精度、高功率、多功能、组件化、复合化、模块化和智能化等将成为主要特点。同时，产品的安全性和绿色化也是影响其发展前途和市场的重要因素；而且，成套化满足市场需要也将成为未来产业化发展趋势。

未来 7 年～8 年，正是世界和我国电子技术和电子产品更新换代的关键时期，国家明确提出要支持我国新型元器件的发展，以提高信息化装备和系统集成能力，满足市场需求。尤其是国家对西部地区的大力扶持政策，为本公司打造西部最大的新型电子元器件基地创造了宽松的外部环境和有利条件。

（二） 公司未来发展战略

坚持以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导；以发展为主题，以改革和科技进步为动力；以做强做大通信终端和新型电子元器件为主线，以科学发展观统领全局，继续实施“优势发展，科技兴业，名牌拓市”三大战略；坚持“以人为本、军民结合、改革创新”三大方针不动摇；实现稳定、快速、健康发展；确保实现主要经济指标到2010年在2005年基础上翻一番，继续建设成为我国新型电子元器件综合配套能力最强的基地。

（三） 公司新年度的经营方针

1．集中财力、物力、人力做强做大优势产品——新型电子元器件和通信终端产品。在已形成的产业规模基础上，加大技术改造投入，在继续扩大产能

规模的同时，重点着力增加品种，形成系列，提高质量，进一步提高市场占有率和竞争力。使以片式化为主的新型元器件和通信终端系列产品总产能达到一个新的水平。

2．着力技术创新。完善建立层次分明、目标突出、具有整体优势的创新体系，构建适应市场并符合自身实际的创新模式；高度重视知识产权创新与管理，着力原始创新、集成创新和引进吸收消化创新，更多地掌握主导产品核心技术，培育核心竞争能力；要围绕重点产品方向，瞄准关键技术，重点实施一批科技攻关项目，努力培育一批拥有自主知识产权的产品，主要产品技术水平国内领先、部分产品性能达到国际同期同类产品水平。

3.进一步加强管理。重点是强化内部资源管理与调控手段，努力提高规模经营驾驭能力，进一步提升公司的综合竞争实力，使股东获取较大的收益；进一步完善以利润、净资产收益率、成本和资金周转率四大指标为主的指标考核体系；加强现金流的管理和科学有效的预算管理，在不断提高经济效益和利润水平的同时，不断提高现金流水平，以增强企业自我积累发展的能力。

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 55,085.47 万元，尚未投入使用的资金 12,907.28 万元存入金融机构。

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）	是否符合预计收益
1	片式钽电解电容器建设项目	未变更	19,991.00	16,755.44	2002 年 12 月	2005 年 12 月	5,850. 75	否
2	表面贴装分立器件（SMD）后封装生产线技术改造	未变更	19,000.00	17,805.44	2002 年 12 月	2004 年 11 月	16.98	否
3	片式电阻器生产线技术改造	未变更	12,000.00	11,452.00	2002 年 1 月	2001 年 12 月	703.63	否
4	叠层式片式电感器生产线技术改造	未变更	4,900.00	5,375.00	2002 年 12 月	2001 年 12 月	209.46	否
5	片式铝电解电容器技术改造	改投 CDMA 手机项目	12,722.00	0.00			—	
6	CDMA 手机项目	为改投后项目	0.00	3,697.59			54.68	否
合计			68,613.00	55,085.47				

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 3,697.59 万元。经原国家计委批准可行性研究报告，外经贸部批准成立京瓷振华通信设备有限公司。改变募集资金投向已经本公司 2001 年度第八次股东大会审议通过，决议刊登在 2002 年 5 月 21 日的《证券时报》、《上海证券报》上。

2．未达到计划进度和预计收益的说明：

(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。该项目于 2005 年 12 月竣工验收，实际投入 16,755.44 万元。本报告期实现利润总额 5,850.75 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。

（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。本报告期实现利润总额 16.98 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。本报告期实现利润总额 703.63 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。本报告期实现利

润总额 209.46 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。本公司实际投资 3,697.57 万元，该项目符合计划进度。本报告期实现利润总额 54.68 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。

（二）非募集资金投资情况

1．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 3,299.98 万元，项目进展顺利；

2．报告期内，根据公司经营发展的需要，经公司董事会授权，公司经营班子决定对贵州振华信息技术有限公司增加投资人民币 500 万元，增加投资后，该公司注册资本由原 500 万元增至 1000 万元，本公司占该公司注册资本的比例由 87%增至 93.5%。本报告期，该公司实现利润 20.05 万元；

3．报告期内，本公司为了更好地开发国内外通讯设备市场，充分发挥研发生产的优势，经本公司董事会审议，同意与深圳市振华通信设备有限公司共同投资设立贵州振华天通设备有限公司，该公司注册资本人民币 500 万元，

本公司出资 475 万元，占注册资本的 95%；

4．报告期内，本公司为充分运用并发挥我公司位于凯里市红洲路的土地资源的作用，经公司三届十三次董事会审议，同意将位于凯里市红洲路的127,520 平方米的土地经评估后作价 6,929.45 万投资贵州振华房地产开发有限公司，本公司占该公司权益比例为 49%。

5．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%。

四、董事会日常工作情况

（一） 董事会的会议情况及决议内容

报告期内共召开 11 次董事会，会议情况及决议内容如下：

1. 2005 年 3 月 10 日以通讯表决形式召开董事会临时会议，应参加表决董事 6 人，实际表决 6 人，经审议，形成如下决议：一致通过《关于设立贵州振华云科电子有限公司的议案》。

因本公司对新设公司的控股比例未到公司经审计净资产的 10%而未作临时公告。会议决议报深交所备案。

2. 2005 年 4 月 18 日在贵阳召开三届九次董事会，会议决议刊登在 2005 年 4 月 20 日的《证券时报》和深交所指定网站。

3. 2005 年 4 月 26 日以通讯表决形式召开三届十次董事会，审议通过本公司《2005 年第一季度报告》并刊登在 2005 年 4 月 28 日的《证券时报》和深交所指定网站。

4. 2005 年 5 月 10 日以通讯表决形式召开三届十一次董事会，会议决议刊登在 2005 年 5 月 12 日的《证券时报》和深交所指定网站。

5. 2005 年 5 月 18 日通讯表决形式召开董事会临时会议，审议向国家发改委申请研发生产及销售 GSM 移动通信终端产品事项，会议决议报深交所备案。

6. 2005年5月31日在贵阳召开董事会临时会议,会议决议刊登在2005年 6 月 1 日的《证券时报》和深交所指定网站。

7. 2005 年 8 月 22 日在贵阳召开三届十二次董事会，会议决议刊登在 2005 年 8 月 24 日的《证券时报》和深交所指定网站。

8. 2005 年 10 月 25 日在贵阳召开三届十三次董事会，会议决议刊登在 2005 年 10 月 27 日的《证券时报》和深交所指定网站，其中第 3 项关联交易公告刊登在 10 月 28 日的《证券时报》和深交所指定网站。

9. 2005 年 11 月 3 日以通讯表决形式召开董事会临时会议，应参加表决董事 7 人，实际表决 7 人，经审议，形成如下决议：

同意为本公司控股的深圳市振华通信设备有限公司向深圳市商业银行红宝支行申请的 100 万美元信用证授信额度提供担保，期限为一年。本次会议决议报深交所备案。

10. 2005 年 12 月 2 日以通讯表决形式召开董事会临时会议，应参加表决董事 7 人，实际表决 7 人，经审议，形成如下决议：

同意为本公司控股的深圳市振华通信设备有限公司向上海浦东发展银行深圳分行景田支行申请的 1,400 万元人民币综合授信额度提供担保，期限为一年。本次会议决议报深交所备案。

11. 2005 年 12 月 27 日以通讯表决形式召开董事会临时会议，应参加表决董事 7 人，实际表决 7 人，经审议，形成如下决议：同意经营班子提出的关于向中国建设银行贵阳市乌当支行申请一年期 6,000 万人民币流动资金贷款，由中国振华电子集团有限公司担保。会议决议报深交所备案。

（二） 对股东大会决议的的执行情况

董事会认真贯彻执行了公司第十一次股东大会确定的 2005 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 2005 年实现净利润 17,112,609.37 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 1,711,260.94 元，加上 2004 年度未分配利润 75,430,950.44 元，2005 年度可供股东分配的利润为 89,121,037.93 元。

鉴于目前本公司 GSM 移动通信终端项目已获国家发改委核准,需要大量资金投入,并且增发募集资金投资项目发展势头良好需补充流动资金,为使公司稳步、健康发展，故 2005 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

报告期内本公司选定《证券时报》为信息披露报纸。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

公司监事会在 2005 年度内召开会议如下：

（一） 三届六次监事会于 2005 年 4 月 18 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 2004 年度工作报告；
2. 董事会 2004 年工作回顾及 2005 年工作思路的报告；

3. 总经理 2004 年工作回顾及 2005 年工作思路的报告；

4. 2004 年度报告及摘要；

5. 2004 年度财务决算报告；

6. 2004 年度利润分配预案；

7. 关于与振华电子集团有限公司进行资产置换的议案；

8. 关于公司总部职能部门及其职责调整的议案；

9. 关于 2004 年计提及核销八项资产减值准备的议案；

10. 关于为子公司贷款提供担保并授权审批的议案；

11. 关于中国振华（集团）科技股份有限公司章程修订的议案；

12. 关于召开 2004 年度（第十一次）股东大会的议案。

13. 谢满元先生关于请辞监事职务的议案。

（二） 三届七次监事会于 2005 年 8 月 22 日在本公司贵宾室召开，会期一天。应到监事 4 人，实到 4 人。会议由监事会主席申自强先生主持，审议并通过了《2005 年上半年度报告》。

在审议《半年度报告》之前，会议先听取了公司总经理刘一凡先生做的上半年度生产经营情况及存在的问题，下半年度工作计划及措施的报告。针对原总会计师挪用公款谋取私利的违法行为，强调了从制度上强化管理和监督、堵塞漏洞，做到防患于未然。

以上议案决议刊登在 2005 年 8 月 24 日《证券时报》上。

（三） 三届八次监事会于 2005 年 10 月 25 日在本公司会议室召开，会期一天。应到监事 4 人，实到 4 人。会议由监事会主席申自强先生主持，审议并通过了两项议案。

（1）2005 年三季度报告；

（2）关于向振华财务公司抵押贷款的议案。

以上议案决议刊登在 2005 年 10 月 27 日《证券时报》上。

二、 报告期内监事会工作情况

监事会依据《公司法》、《证券法》和《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 2005 年度的生产经营及其它工作中，能够遵守国家法律、法规，严格执行国家的方针、政策；遵守公司章程及各项规章制度，依法治企、依法经营、依法决策、依法运作、取得了较好的经济效益。按照“管严、管细、管实”的管理准则，进一步健全和完善了有关规章制度、强化了激励机制和约束机制、重点是财务管理和人才管理，效果显著。公司在资金使用、投资、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，除原任总会计师因挪用公款谋取私利外（已移送检察机关处理，其挪用的资金在案发前已全部返回），尚未发现其他违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

（二） 检查公司财务情况

本公司 2005 年度财务情况经中和正信会计师事务所有限公司完成审计并出具了标准无保留意见审计报告，客观、真实地反映了公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况和 2005 年 1 月至 12 月份的经营成果。

（三） 对公司关联交易的意见

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

（四）对公司资本运作的意见

2005 年 7 月，闽发证券有限责任公司(以下简称闽发证券公司)清算组发布公告，中国证券监督管理委员会取消闽发证券公司证券业务许可并责令关闭，同时委托中国东方资产管理公司组织成立闽发证券公司清算组，对外代表闽发证券公司行使公司权力，并负责闽发证券公司的清算工作。对此，公司董事会高度关注闽发证券公司的清算工作，并随时与清算组保持联系，力求将公司损失降到最小。

本公司今后要深刻吸取本次委托理财事项的教训，加强风险控制，采取积

极措施维护公司资金安全。

（五）关于对贵州证监局《限期整改通知书》整改报告的意见

中国证监会贵州管理局于 2005 年 9 月 17 日至 22 日对本公司进行巡检，并于 12 月 20 日向本公司下达了《关于中国振华（集团）科技股份有限公司的限期整改通知书》（黔证监〔2005〕109）。

公司董事会及高级管理人员对此高度重视，及时组织相关人员认真研究讨论，同时学习最新颁发的《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，对照本公司存在的问题逐条分析、查找原因、制订整改措施，并经 2006 年 1 月 17 日第三届十四次董事会审议通过，形成了《中国振华（集团）科技股份有限公司关于对贵州证监局“限期整改通知书”的整改报告》的决定并及时报省证监局备查。

监事会认为，公司上述整改报告，是认真严肃的，拟采取的措施也是可行的，希望在今后的工作中认真学习有关法律、法规、提高依法治企水平，认真落实整改措施、强化企业管理、健全财务制度、不断完善法人治理结构，将经营风险控制在最低限度，努力提高公司经营业绩、确保公司稳定、健康发展、切实维护广大股东利益。

监事会同意董事会对此事所采取的相应措施。

第九节 重要事项

一、 本年度公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内发生的重大关联交易事项

（一） 与日常经营相关的关联交易

报告期内，本公司及其子公司与本公司控股股东中国振华电子集团有限

公司的子公司贵州新天动力有限公司之间存在水、电、气等动力供应关联交易。按市场价作为交易价格，交易总额 1,905.68 万元。

详见会计报表附注七—关联方关系及其交易之（五）《关联交易情况》。

（二） 资产、股权转让发生的关联交易

2004 年度，本公司将所持有的南京同创信息产业集团有限公司（以下简称同创公司）19.27%的股权及 3,200 万元债权（应收款）与中国振华电子集团有限公司所拥有的地处贵州省凯里市红州路 55 号 149,731.93 平方米的土地及房屋等资产进行置换。置出的股权、债权以本公司 2004 年 12 月 31 日的帐面净值为依据，双方协议定价，股权价格为人民币 5,063 万元，债权 3,200 万元。以上两项资产置出金额合计 8,263 万元。股权转让后同创公司 2005 年 1 月 1 日以后的滚存利润本公司不再享有。报告期内，置入资产经中审会计师事务所评估，评估总值为 10,045.16 万元，其中土地评估价为 7,212.77 万元，房屋建筑物评估价为 2,832.39 万元。资产置换定价原则为以会计师事务所评估值为依据，双方协议定价，本次置换总额为人民币 10,045.16 万元.资产置换的差额人民币 1,782.16 万元本公司以现金方式支付。资产置换过程中发生的税费缴纳：中国振华电子集团有限公司支付土地、房屋等转让资产所产生的税费，本公司支付同创公司股权、债权转让所产生的税费。

此关联交易议案刊登在 2005 年 4 月 23 日《证券时报》上，并经 2005 年 5 月 30 日召开的第十一次股东大会审议通过，补充公告刊登在 2005 年 5 月 12 日《证券时报》上。

(三) 与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，本公司为充分运用并发挥我公司位于凯里市红洲路的土地资

源的作用，经公司三届十三次董事会审议，将位于凯里市红洲路的 127,520 平方米的土地(评估值为 6,929.45 万元)投资贵州振华房地产开发有限公司。中国振华电子集团有限公司以其经审计后的2004年12月31日在贵州振华房地产开发有限公司的权益5,314万元及位于凯里市红洲路的30762.78平方米的土地使用权（评估值为 1,481.88 万元）和现金 416.4 万元做为投资。投资后本公司占该公司所有者权益为 49%，中国振华电子集团有限公司占该公司所有者权益为 51%。

（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

单位：元

资产占有方名称	占有方与本公司关联关系	本公司会计科目	期末余额	
中国振华集团建筑工程公司	同一母公司	其他应收款	1,380,653.68	—
贵州振华通信设备有限公司	同一母公司	其他应收款	11,487,186.02	—
中国振华集团宇光电工厂	同一母公司	其他应收款	19,000,000.00	—
中国振华集团永光电工厂	同一母公司	其他应收款	3,479,896.05	—
振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	其他应收款	1,892,086.93	—
中国振华电子集团有限公司	母公司	其他应付款	—	12,679,171.96
贵州新天动力有限公司	同一母公司	其他应付款	—	4,092,570.34
合 计			37,239,822.68	16,771,742.30

注:

1. 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。

2. 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。

3. 中国振华集团宇光电工厂欠款原因为 2005 年度临时借款，该单位承诺 2006 年 6 月前归还，该款项已于 2006 年 3 月 17 日全额收回；

4. 中国振华集团永光电工厂欠款原因为本公司委托该单位实施片式器件技改项目暂挂款项。

5． 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深圳西湖工业园物业相关手续预支款项。

6． 欠中国振华电子集团有限公司款主要为本公司与其转让、置换资产，租赁土地等交易形成的应付款；

7． 欠贵州新天动力有限公司款为下属公司应付未付水电气费。

2．担保关联事项：

⑴ 振华集团财务有限责任公司为本公司高压真空灭弧室技改项目 3,352 万元银行贷款提供了担保。

⑵ 中国振华电子集团有限公司为本公司在贵阳市商业银行乌当支行的2,000万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（五）《关联交易情况》。

（五） 其他重大关联交易

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

此关联交易公告刊登在 2004 年 4 月 29 日《证券时报》上。

截止报告期末，本公司及各分、子公司在财务公司日均存款余额为 10,224.11 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 4,545 万元；为本公司银行贷款提供担保余额 3,352 万元。

详见会计报表附注七—关联方关系及其交易之（五）《关联交易情况》。

四、 重大合同及其履行情况

（一） 公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公

司资产的事项。

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

2． 报告期内，本公司租赁中国振华电子集团有限公司土地，支付租赁费 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（五）《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为本公司控股股东及其他关联方提供担保。

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 5,026.5 万元，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 2.7%。 报告期末，尚有人民币 4,626.5 万元银行贷款尚在担保期内。

对子公司银行贷款的担保，本公司按照公司内部制度规定履行了相关的审批程序。

详见会计报表附注七－关联方关系及其交易之（五）《关联交易情况》。

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

（三） 报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项

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。

2005 年 7 月，闽发证券有限责任公司(以下简称闽发证券公司)清算组发布公告，中国证券监督管理委员会取消闽发证券公司证券业务许可并责令关闭，同时委托中国东方资产管理公司组织成立闽发证券公司清算组，对外代表闽发证券公司行使公司权力，并负责闽发证券公司的清算工作。对此，本公司董事会高度关注闽发证券公司的清算工作，并随时与清算组保持联系，力求将公司损失降到最小。根据谨慎性原则，本报告期内，本公司计提了 1,600 万元短期投资跌价准备。截止报告期末，本公司已累计计提此项投资跌价准备 2,000 万元。

（四） 报告期内，公司无其他重大合同。

五、 公司或持股 5%以上股东承诺事项及履行情况：无

六、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，经 2004 年度（第十一次）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 2005 年度财务审计机构，聘期一年。

本年度审计报告由中国注册会计师李可贞、王琴珠执业审计。

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

本年度是中和正信会计师事务所有限公司为本公司连续提供审计服务的第 6 年；深圳市鹏城会计师事务所有限公司提供连续服务的第 6 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 2004 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 2004 年度审计费 13.5 万元。

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

中国证监会贵州监管局于报告期内对公司进行例行巡回检查，于 2005

年 12 月 20 日提出整改意见，公司于 2006 年 1 月 19 日在《证券时报》和巨潮网站披露整改报告，整改措施执行情况良好。

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

报告期内，公司原任总会计师因涉嫌挪用公款谋取私利已移送检察机关，其挪用的资金在案发前已全部返回。

第十节 财务报告

一、审 计 报 告

中和正信审字〔2006〕第 4－135－1 号

中国振华（集团）科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称振华科技公司）2005 年 12 月 31 日的资产负债表及合并公司资产负债表、2005 年度的利润表及利润分配表以及合并利润表及利润分配表、现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是振华科技管理当局的责任，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振华科技 2005 年 12 月 31 日的财务状况、2005 年度的经营成果、现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：王琴珠

中国　北京　　中国注册会计师：李可贞

2006 年 3 月 20 日

二、 会计报表 资产负债表

2005 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	2005 年 12 月 31 日		2004 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)	294,947,912.29	88,169,319.08	336,973,320.91	162,262,155.82
短期投资	五、(二)	20,000,000.00	20,000,000.00	36,000,000.00	36,000,000.00
应收票据	五、(三)	55,267,083.37	32,735,865.01	62,894,062.50	40,371,514.71
应收股利			8,426,907.95		6,588,370.59
应收利息					
应收帐款	五、(四)，六 (一)	393,606,525.19	123,984,281.65	367,898,117.20	130,659,243.96
其他应收款	五、(五)，六、(二)	113,829,890.81	167,502,618.55	141,710,151.36	233,906,945.51
预付帐款	五、(六)	65,668,682.44	32,701,596.41	19,572,917.48	2,466,373.08
应收补贴款	五、(七)	2,465,525.34		1,243,573.86	60,999.24
存货	五、(八)	401,651,782.46	142,355,157.16	323,102,733.81	134,543,542.03
待摊费用	五、(九)	291,021.68		275,076.44	32,271.74
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,347,728,423.58	615,875,745.81	1,289,669,953.56	746,891,416.68
长期投资：					
长期股权投资	五、(十)，六、(三)	223,168,584.02	814,471,272.96	166,728,494.67	577,098,450.88
长期债权投资	五、(十)，六、(三)	16,100,000.00	54,500,000.00	23,002,000.00	37,402,000.00
长期投资合计		239,268,584.02	868,971,272.96	189,730,494.67	614,500,450.88
固定资产：					
固定资产原价	五、(十一)	1,180,921,801.84	630,158,853.53	1,087,454,595.77	704,290,695.37
减：累计折旧	五、(十一)	342,946,915.46	160,222,668.68	296,174,068.20	159,580,971.82
固定资产净值	五、(十一)	837,974,886.38	469,936,184.85	791,280,527.57	544,709,723.55
减：固定资产减值准备	五、(十一)	18,060,990.58	8,007,954.34	15,641,157.88	8,038,967.60
固定资产净额		819,913,895.80	461,928,230.51	775,639,369.69	536,670,755.95
工程物资					
在建工程	五、(十二)	80,999,348.62	195,200,325.22	54,603,465.52	192,359,512.85
固定资产清理		257,000.00			
固定资产合计		901,170,244.42	657,128,555.73	830,242,835.21	729,030,268.80
无形资产及其他无形资产：					
无形资产	五、(十三)	14,577,179.59	1,378,219.53	14,507,340.36	1,754,446.36
长期待摊费用	五、(十四)	1,472,951.53		2,976,275.52	1,010,113.90
其他长期资产					11,088,710.40
无形资产及其他资产合计		16,050,131.12	1,378,219.53	17,483,615.88	13,853,270.66
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,504,217,383.14	2,143,353,794.03	2,327,126,899.32	2,104,275,407.02

法定代表人签名并盖章：陈清洁 总会计师签名并盖章：倪敏

资产负债表（续）

2005 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	2005 年 12 月 31 日		2004 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）	150,460,600.00	108,950,000.00	120,239,000.00	74,280,000.00
应付票据	五、（十六）	21,438,015.27	3,954,620.78	5,172,650.14	5,172,650.14
应付帐款	五、（十七）	167,000,185.42	48,956,013.55	129,482,664.73	49,111,542.76
预收帐款	五、（十八）	41,669,793.19	17,346,619.88	22,977,591.38	14,669,692.32
应付工资	五、（十九）	2,048,458.10	1,429,521.64	715,016.55	444,686.39
应付福利费		22,096,993.18	9,892,291.93	28,142,711.92	12,989,496.21
应付股利	五、（二十）	480,121.64		480,121.64	
应交税金	五、(二十一)	20,435,347.19	7,464,613.29	-5,003,373.06	7,327,841.98
其他应交款	五、(二十二)	295,680.51	259,129.33	823,161.67	795,534.43
其他应付款	五、(二十三)	104,581,382.30	39,618,650.56	79,927,300.54	40,385,764.96
预提费用	五、(二十四)	3,733,495.79		2,006,355.48	425,600.00
预计负债					
一年内到期长期负债	五、(二十五)	33,520,000.00	33,520,000.00		
其他流动负债					
流动负债合计		567,760,072.59	271,391,460.96	384,963,200.99	205,602,809.19
长期负债：					
长期借款				33,520,000.00	33,520,000.00
应付债券					
长期应付款	五、(二十六)	8,304,969.78			11,088,710.40
专项应付款	五、(二十七)	28,933,000.00	13,599,000.00	28,636,000.00	14,086,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		37,237,969.78	13,599,000.00	62,156,000.00	58,694,710.40
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		604,998,042.37	284,990,460.96	447,119,200.99	264,297,519.59
少数股东权益		40,856,007.70		40,029,810.90	
股东权益：					
股本	五、(二十八)	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、(二十九)	1,345,646,146.60	1,345,646,146.60	1,344,373,310.33	1,344,373,310.33
盈余公积	五、（三十）	65,476,148.54	65,476,148.54	62,053,626.66	62,053,626.66
其中：公益金	五、（三十）	32,738,074.27	32,738,074.27	31,026,813.33	31,026,813.33
未分配利润	五、(三十一)	89,121,037.93	89,121,037.93	75,430,950.44	75,430,950.44
股东权益合计		1,858,363,333.07	1,858,363,333.07	1,839,977,887.43	1,839,977,887.43
负债和股东权益总计		2,504,217,383.14	2,143,353,794.03	2,327,126,899.32	2,104,275,407.02

法定代表人签名并盖章：陈清洁　　总会计师签名并盖章：倪敏

利润及利润分配表（合并）

2005 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）	1,294,802,213.39	909,982,924.59
减：主营业务成本	五、（三十四）	977,911,400.61	692,528,636.11
主营业务税金及附加	五、（三十六）	1,960,204.29	2,378,813.62
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		314,930,608.49	215,075,474.86
加:其他业务利润(损失以“-”号填列)	五、（三十七）	13,416,244.10	10,579,906.62
减:营业费用		75,830,609.80	54,652,443.98
管理费用		175,608,069.31	137,070,691.11
财务费用	五、（三十八）	6,057,827.29	7,562,788.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		70,850,346.19	26,369,457.68
加：投资收益(损失以“-”号填列)	五、（三十九）	-20,223,650.04	-1,433,098.90
补贴收入	五、（四十）	1,014,451.02	809,797.85
营业外收入	五、（四十一）	739,489.02	2,221,520.37
减：营业外支出	五、（四十一）	15,731,974.61	6,718,458.95
四：利润总额(亏损以“-”号填列)		36,648,661.58	21,249,218.05
减：所得税		17,184,629.96	3,990,098.03
少数股东权益		2,351,422.25	232,588.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,112,609.37	17,026,531.61
加：年初未分配利润		75,430,950.44	61,809,725.17
其他转入			
六、可供分配的利润		92,543,559.81	78,836,256.78
减：提取法定盈余公积		1,711,260.94	1,702,653.17
提取法定公益金		1,711,260.94	1,702,653.17
企业提取职工福利及奖励基金			
七、可供股东分配的利润		89,121,037.93	75,430,950.44
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		89,121,037.93	75,430,950.44
1.出售处置部门或投资单位所得收益			260,114.30
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：陈清洁　　总会计师签名并盖章：倪敏

利润及利润分配表（母公司）

2005 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）	210,784,962.03	290,927,672.29
减：主营业务成本	六、（四）	161,543,441.95	210,200,812.70
主营业务税金及附加		1,105,821.74	1,404,324.24
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		48,135,698.34	79,322,535.35
加:其他业务利润(损失以“-”号填列)		8,014,224.33	7,042,556.02
减:营业费用		13,860,028.06	16,619,597.48
管理费用		47,987,538.06	60,370,928.34
财务费用		4,947,698.39	2,828,234.39
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-10,645,341.84	6,546,331.16
加：投资收益(损失以“-”号填列)	六、（五）	31,838,390.41	13,199,147.88
补贴收入		732,000.00	300,673.33
营业外收入		183,765.64	719,524.72
减：营业外支出		4,687,265.36	2,110,862.82
四：利润总额(亏损以“-”号填列)		17,421,548.85	18,654,814.27
减：所得税		308,939.48	1,628,282.66
少数股东权益			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,112,609.37	17,026,531.61
加：年初未分配利润		75,430,950.44	61,809,725.17
其他转入		0.00	0.00
六、可供分配的利润		92,543,559.81	78,836,256.78
减：提取法定盈余公积		1,711,260.94	1,702,653.17
提取法定公益金		1,711,260.94	1,702,653.17
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		89,121,037.93	75,430,950.44
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		89,121,037.93	75,430,950.44

法定代表人签名并盖章：陈清洁　　总会计师签名并盖章：倪敏

现金流量表（合并）

2005年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注释	金　　额	补充资料	注释	金　　额
一、经营活动产生的现金流量：			1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		1,370,963,794.45	净利润		17,112,609.37
收到的税费返还		18,862,683.61	加：计提的资产减值准备		69,666,496.38
收到的其他与经营活动有关的现金		58,193,096.61	固定资产折旧		69,835,547.71
现金流入小计		1,448,019,574.67	无形资产摊销		2,498,268.76
购买商品、接受劳务支付的现金		988,342,555.01	长期待摊费用摊销		1,503,323.99
支付给职工以及为职付的现金		149,778,528.44	待摊费用减少（减：增加）		-15,945.24
支付的各项税费		29,991,599.69	预提费用增加（减：减少）		1,727,140.31
支付的其他与经营活动有关的现金	五、(四十二)	221,352,345.17	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		1,756,330.52
现金流出小计		1,389,465,028.31	固定资产报废损失		1,515,843.15
经营活动产生的现金流量净额		58,554,546.36	财务费用		8,005,644.86
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失(减：收益)		20,223,650.04
收回投资所收到的现金		2,002,000.00	递延税款贷项(减：借项)		
取得投资收益所收到的现金		3,474,011.04	存货的减少(减：增加)		-78,549,048.65
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		1,927,615.66	经营性应收项目的减少(减：增加)		-146,100,623.70
收到的其他与投资活动有关的现金			经营性应付项目的增加(减：减少)		87,023,886.61
现金流入小计		7,403,626.70	其他		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		129,817,502.54	少数股东损益		2,351,422.25
投资所支付的现金		1,573,878.85	经营活动产生的现金流量净额		58,554,546.36
支付的其他与投资活动有关的现金			2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
现金流出小计		131,391,381.39	债务转为资本		
投资活动产生的现金流量净额		-123,987,754.69	一年内到期的可转换公司债券		
三、筹资活动产生的现金流量：			融资租入固定资产		
吸收投资所收到的现金			3.现金及现金等价物净增加情况：		
借款所收到的现金		157,550,000.00	现金的期末余额		294,947,912.29
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,482,000.00	减：现金的期初余额		336,973,320.91
现金流入小计		160,032,000.00	加：现金等价物的期末余额		
偿还债务所支付的现金		127,328,400.00	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		8,193,310.30	现金及现金等价物净增加额		
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		135,521,710.30			
筹资活动产生的现金流量净额		24,510,289.70			
四、汇率变动对现金的影响		-1,102,489.99			
五、现金及现金等价物净增加额		-42,025,408.62	现金及现金等价物净增加额		-42,025,408.62

法定代表人签名并盖章：陈清洁　　总会计师签名并盖章：倪敏

现金流量表（母公司）

2005 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注释	金　　额	补充资料	注释	金　　额
一、经营活动产生的现金流量：			1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		260,037,785.40	净利润		17,112,609.37
收到的税费返还		19,050.00	加：计提的资产减值准备		30,453,531.75
收到的其他与经营活动有关的现金		195,182,566.34	固定资产折旧		30,771,101.85
现金流入小计		455,239,401.74	无形资产摊销		401,226.83
购买商品、接受劳务支付的现金		153,642,787.72	长期待摊费用摊销		599,383.43
支付给职工以及为职付的现金		44,683,289.23	待摊费用减少（减：增加）		32,271.74
支付的各项税费		17,714,785.95	预提费用增加（减：减少）		-425,600.00
支付的其他与经营活动有关的现金		257,124,405.44	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减 :收益)		320,208.04
现金流出小计		473,165,268.34	固定资产报废损失		
经营活动产生的现金流量净额		-17,925,866.60	财务费用		5,743,756.88
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失(减：收益)		-31,838,390.41
收回投资所收到的现金		2,002,000.00	递延税款贷项(减：借项)		
取得投资收益所收到的现金		19,361,340.81	存货的减少(减：增加)		-7,811,615.13
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		164,851.79	经营性应收项目的减少(减：增加)		-44,572,816.59
收到的其他与投资活动有关的现金			经营性应付项目的增加(减：减少)		-18,711,534.36
现金流入小计		21,528,192.60	其他		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		66,292,584.29	少数股东损益		
投资所支付的现金		40,796,151.23	经营活动产生的现金流量净额		-17,925,866.60
支付的其他与投资活动有关的现金			2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
现金流出小计		107,088,735.52	债务转为资本		
投资活动产生的现金流量净额		-85,560,542.92	一年内到期的可转换公司债券		
三、筹资活动产生的现金流量：			融资租入固定资产		
吸收投资所收到的现金			3.现金及现金等价物净增加情况：		
借款所收到的现金		114,450,000.00	现金的期末余额		88,169,319.08
收到的其他与筹资活动有关的现金		7,000.00	减：现金的期初余额		162,262,155.82
现金流入小计		114,457,000.00	加：现金等价物的期末余额		
偿还债务所支付的现金		79,780,000.00	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		5,283,427.22	现金及现金等价物净增加额		
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		85,063,427.22			
筹资活动产生的现金流量净额		29,393,572.78			
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-74,092,836.74	现金及现金等价物净增加额		-74,092,836.74

法定代表人签名并盖章：陈清洁　　总会计师签名并盖章：倪敏

合并股东权益增减变动表

2005 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	1,344,373,310.33	1,343,467,486.90
本年增加数	17	1,272,836.27	905,823.43
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	1,272,328.27	846,778.07
上级拨入资金	22	0.00	0.00
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	508.00	59,045.36
本年减少数	40		
其中：转增股本	41		
年末余额	45	1,345,646,146.60	1,344,373,310.33
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	31,026,813.33	29,324,160.16
本年增加数	47	1,711,260.94	1,702,653.17
其中：从净利润中提取数	48	1,711,260.94	1,702,653.17
其中:法定盈余公积	49	1,711,260.94	1,702,653.17
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	32,738,074.27	31,026,813.33
其中：法定盈余公积	63	32,738,074.27	31,026,813.33
储备基金	64		
企业发展基金	65		

四、法定公益金			
年初余额	66	31,026,813.33	29,324,160.16
本年增加数	67	1,711,260.94	1,702,653.17
其中：从净利润中提取数	68	1,711,260.94	1,702,653.17
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	32,738,074.27	31,026,813.33
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	75,430,950.44	61,809,725.17
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	17,112,609.37	17,026,531.61
本年利润分配	78	3,422,521.88	3,405,306.34
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	89,121,037.93	75,430,950.44

法定代表人签名并盖章：陈清洁　　总会计师签名并盖章：倪敏

资产减值准备明细表（合并）

2005 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	期初余额	本期增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备	27,765,161.72	28,563,170.15	276,333.57	2,858,633.92	3,134,967.49	53,193,364.38
其中：应收账款	26,084,305.06	24,151,754.97	275,327.33	2,851,298.81	3,126,626.14	47,109,433.89
其他应收款	1,680,856.66	4,411,415.18	1,006.24	7,335.11	8,341.35	6,083,930.49
二、短期投资跌价准备	4,000,000.00	16,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00
其中：股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债券投资	4,000,000.00	16,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00
三、存货跌价准备合计	24,452,897.46	10,542,692.70	3,950,108.77	1,515,896.34	5,466,005.11	29,529,585.05
其中：库存商品	8,867,500.62	4,523,213.08	1,393,993.42	1,325,554.41	2,719,547.83	10,671,165.87
原材料	2,642,963.08	3,275,454.75	148,756.57	190,341.93	339,098.50	5,579,319.33
四、长期投资减值准备	13,765,043.53	7,000,000.00	0.00	9,896,571.51	9,896,571.51	10,868,472.02
其中：长期股权投资	13,765,043.53	100,000.00	0.00	9,896,571.51	9,896,571.51	3,968,472.02
长期债权投资	0.00	6,900,000.00	0.00	0.00	0.00	6,900,000.00
五、固定资产减值准备	15,641,157.88	7,143,109.09	280,508.40	4,442,767.99	4,723,276.39	18,060,990.58
其中：房屋、建筑物	208,036.22	0.00	0.00	0.00	0.00	208,036.22
机器设备	12,305,180.14	7,143,109.09	280,508.40	4,442,767.99	4,723,276.39	14,725,012.84
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、在建工程减值准备	3,681,340.00	8,605,815.18	3,681,340.00	0.00	3,681,340.00	8,605,815.18
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	89,305,600.59	77,854,787.12	8,188,290.74	18,713,869.76	26,902,160.50	140,258,227.21

法定代表人签名并盖章：陈清洁　　总会计师签名并盖章：倪敏

资产减值准备明细表（母公司）

2005 年度

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	期初余额	本期增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备	17,798,836.56	3,460,959.25	0.00	589,898.55	589,898.55	20,669,897.26
其中：应收账款	16,439,685.03	460,959.25	0.00	589,898.55	589,898.55	16,310,745.73
其他应收款	1,359,151.53	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,359,151.53
二、短期投资跌价准备	4,000,000.00	16,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00
其中：股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
债券投资	4,000,000.00	16,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00
三、存货跌价准备合计	17,075,232.56	0.00	0.00	232,622.72	232,622.72	16,842,609.84
其中：库存商品	4,422,971.65	0.00	0.00	47,702.40	47,702.40	4,375,269.25
原材料	2,117,185.93	0.00	0.00	0.00	0.00	2,117,185.93
四、长期投资减值准备	13,765,043.53	6,900,000.00	0.00	9,896,571.51	9,896,571.51	10,768,472.02
其中：长期股权投资	13,765,043.53	0.00	0.00	9,896,571.51	9,896,571.51	3,868,472.02
长期债权投资	0.00	6,900,000.00	0.00	0.00	0.00	6,900,000.00
五、固定资产减值准备	8,038,967.60	0.00	0.00	31,013.26	31,013.26	8,007,954.34
其中:房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	5,173,660.63	0.00	0.00	31,013.26	31,013.26	5,142,647.37
六、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：专利权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、在建工程减值准备	3,681,340.00	7,773,912.50	3,681,340.00	0.00	3,681,340.00	7,773,912.50
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合　计	64,359,420.25	34,134,871.75	3,681,340.00	10,750,106.04	14,431,446.04	84,062,845.96

法定代表人签名并盖章：陈清洁　　总会计师签名并盖章：倪敏

应交增值税明细表

2005 年

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	行　次	本年累计数	上年同期数
一、应交增值税			
1、年初未抵扣数（以“-”号填例）	1	-14,267,948.17	-16,465,540.14
2、销项税额	2	104,030,550.68	91,613,224.31
出口退税	3	26,062,025.01	9,114,069.45
进项税额转出	4	6,212,508.60	10,041,142.42
转出多交增值税	5	4,624,826.54	3,223,096.10
3、进项税额	6	89,267,104.55	77,943,569.30
已交税金	7	10,328,093.38	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	6,336,467.64	2,585,763.88
转出未交增值税	10	21,288,494.65	16,599,732.05
4、期末未抵扣数（以“-”号填例）	11	-558,197.56	-14,267,948.17
二、未交增值税：			
1、年初未交数（多交数以“-”号填例）	12	6,704,425.94	7,448,932.57
2、本期转入数	13	16,663,668.11	13,376,635.95
3、本期已交数	14	16,006,129.72	14,121,142.58
4、期末未交数（多交数以“-”号填例）	15	7,361,964.33	6,704,425.94

法人代表签名并盖章：陈清洁　　总会计师签名并盖章：倪敏

三、 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．记账本位币：

以人民币为记账本位币。本会计报表的编制金额为人民币元

4．记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以历史成本为计价原则。

5．外币业务核算方法

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

6．现金等价物确定标准

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

7．短期投资核算方法

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

（2）短期投资计价及及其收益确认方法

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。

8．应收款项坏帐损失核算方法

（1） 应收款项包括应收账款和其它应收款

（2） 坏帐核算采用备抵法，并用帐龄分析法及根据债务单位的财务及经营状况合理的估计坏帐准备，对军工企业，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

9．存货核算方法

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工材料及低值易耗品。

(2) 各类材料及自制半成品采用计划成本法，实际成本与计划成本的差异，另设“材料成本差异”和“自制半成品差异”科目进行核算，领用或发

出材料及自制半成品按实际差异率调整为实际成本。

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

低值易耗品按实际成本计价，采用一次摊销或分期摊销。

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

10．长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

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

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

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

C．股权投资的差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权

投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额摊销期限：借方差额，合同规定投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销。贷方差额，2002 年 12 月 31 日以前按照修订前的企业会计制度规定执行，即合同规定投资期限的，按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不低于 10 年的期限摊销。2003 年 1 月 1 日以后按修订后的企业会计制度规定执行，即全部计入资本公积。

(2) 长期债权投资

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

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

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

11．委托贷款核算方法

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

（2）委托贷款利息按期计提，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。

12．固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

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

(2) 固定资产计价和折旧方法

固定资产在取得时，按其取得时的成本入帐；固定资产折旧采用年限平均法，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。

13．在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的成本计价。在建工程达到预定可使用状态前为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。

14． 无形资产核算方法

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

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

(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。

15． 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。

16． 借款费用的核算方法

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

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

17．收入确认原则

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

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

18． 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

19． 会计政策变更

公司会计政策未发生变更。

20．合并会计报表编制方法

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

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

(三) 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。

四、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
贵州省振华电子工业进出口公司	126.00	振华科技产品及设备的外贸业务	1,462,582.08	100	是
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	20,170.98	开发生产销售电子元器件	191,329,704.40	95	是
贵州振华云科电子有限公司	12,935.96	生产经营电子元器件、厚膜混合电路、微组装 PCB 板	122,891,576.13	95	是
贵州振华天通设备有限公司	500.00	天线通信设备制造	475.00	95	是
贵州振华信息技术有限公司	1000.00	信息系统集成业及相关软硬件、AP 宽带网等	9,350,000.00	93.5	是
深圳市振华通信设备有限公司	3,038.00	无绳电话机开发生产销售	25,612,892.33	91.4	是
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	211.87	运输及仓储	5,474,792.77	88.31	是
深圳市振华微电子有限公司	6,810.00	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	75,178,747.08	87.53	是
深圳市康力精密机械有限公司	2,000.00	工模具机箱机柜	31,318,657.04	82	是
深圳市重大新电气有限公司	2,000.00	电气智能控制设备开发生产销售	16,434,541.01	80	是
深圳振华富电子有限公司	3,140.00	片式电感开发生产销售	23,550,000.00	75	是
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	1,000.00	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	7,000,000.00	70	是

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
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	2,000,000.00	60	清算中，未合并
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
贵州振华房地产开发有限公司	2,000. 00		69,294,560.28	49	否
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

注：

1. 京瓷振华通信设备有限公司按比例合并办法进行合并的说明。

京瓷振华通信设备有限公司（以下简称该公司）由本公司与日本京瓷株式会社共同合营投资，于二 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. 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。

3. 2005 年 12 月，本公司为了更好地开发国内外通讯设备市场，充分发挥研发生产的优势，经本公司董事会审议，同意与深圳市振华通信设备有限公司共同投资设立贵州振华天通设备有限公司，该公司注册资本人民币 500 万元，本公司出资 475 万元，占注册资本的 95%。

按照财政部《合并会计报表暂行规定》及《企业会计制度》之规定，按照权益法对贵州振华天通设备有限公司进行核算，并纳入合并范围。因该公司在 2005 年 12 月办理工商注册手续，自 2006 年 1 月 1 日起，合并该公司报表。

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		613,768.90	0.00		459,034.09
	美元	2,242.44	8.0702	18,096.94	4,400.62	8.2765	36,421.71
	港币	121,330.95	1.0403	126,220.59	94,006.72	1.0657	100,182.96
银行存款	人民币	0.00		272,440,350.01	0.00		319,295,324.97
	美元	1,340,659.80	8.0702	10,819,392.71	2,022,768.80	8.2765	16,741,445.95
	港币	1,565,918.67	1.0403	1,629,025.19	62,814.90	1.0657	66,941.84
其他货币资金	人民币	0.00		9,301,057.95	0.00		273,969.39
合　计				294,947,912.29			336,973,320.91

（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	0.00		0.00
债券投资： 国债投资	40,000,000.00		20,000,000.00	40,000,000.00		4,000,000.00
合　计	40,000,000.00		20,000,000.00	40,000,000.00		4,000,000.00

注：

2004年本公司以4,000万人民币委托福建省闽发证券有限责任公司投资国债。2005年7月，闽发证券有限责任公司(以下简称闽发证券公司)清算组发布公告，中国证券监督管理委员会取消闽发证券公司证券业务许可并责令关闭，同时委托中国东方资产管理公司组织成立闽发证券公司清算组，对外代表闽发证券公司行使公司权力，并负责闽发证券公司的清算工作。对此，投资变现存在重大限制，本公司根据谨慎性原则，本报告期内，本公司计提了1,600万元短期投资跌价准备。截止报告期末，本公司已累计计提此项投资跌价准备2,000万元。

（三）应收票据

类　别	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,365,630.06	55,155,408.42
商业承兑汇票	4,901,453.31	7,738,654.08
合　计	55,267,083.37	62,894,062.50

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	105,319,802.68	23.90		165,437,429.34	41.99	
一年以内	150,252,065.30	34.09	6,010,082.61	132,622,688.25	33.66	5,304,907.53
1－2 年	91,035,361.75	20.66	7,282,828.94	39,018,995.37	9.90	3,121,519.63
2－3 年	38,800,506.59	8.80	5,820,075.99	32,697,059.53	8.30	4,904,558.93
3－4 年	31,532,811.08	7.15	9,459,843.32	10,908,455.43	2.77	3,272,536.63
4-5 年	10,477,617.34	2.38	5,238,808.69	7,634,024.00	1.94	3,817,012.00
5 年以上	13,297,794.34	3.02	13,297,794.34	5,663,770.34	1.44	5,663,770.34
合　计	440,715,959.08	100	47,109,433.89	393,982,422.26	100	26,084,305.06

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	31,912,870.00	付款期未到
深圳市振华电子器材销售公司	12,927,215.13	付款期未到
贵州省教育厅	12,301,030.00	付款期未到
甘肃天水长城开关厂	10,012,166.46	付款期未到
华为技术有限公司	7,391,776.67	付款期未到
合计	74,545,058.26	

注：欠款金额前 5 名单位欠款合计 7,454.51 万元，占应收账款总额的 16.92%。

（五）其它应收款

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	10,729,571.95	8.95		114,652,839.73	79.96	
一年以内	82,092,590.00	68.46	3,283,703.60	23,551,927.25	16.42	942,077.09
1—2 年	22,325,131.91	18.62	1,786,010.55	4,834,197.25	3.37	386,735.78
2—3 年	4,414,483.65	3.68	662,172.55	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	352,043.79	0.29	352,043.79	352,043.79	0.25	352,043.79
合 计	119,913,821.30	100	6,083,930.49	143,391,008.02	100	1,680,856.66

注：1.持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款：无。

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
宇光电工厂	19,000,000.00	临时借款
贵州振华通信设备有限公司	11,487,186.02	该公司为本公司子公司时技改借款
香港溢华公司	4,584,941.18	暂付往来款
日本京瓷株式会社	3,686,965.28	为日本京瓷株式会社代垫技术开发费
珠海格力新源电子有限公司	3,560,000.00	应收设备转让款
合　计	42,319,092.48	

注：欠款前五名单位欠款金额合计 4,231.91 万元，占其他应收款总额的 35.29%。

（六）预付账款

账　龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	64,972,261.64	98.94	18,416,957.54	94.09

1-2 年	469,985.48	0.72	2,848.00	0.02
2-3 年	29,219.54	0.04	128,102.13	0.65
3 年以上	197,215.78	0.30	1,025,009.81	5.24
合 计	65,668,682.44	100	19,572,917.48	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
出口产品退税	1,559,724.63	60,999.24
出口产品补贴	905,800.71	1,182,574.62
合计	2,465,525.34	1,243,573.86

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退税申请表及经国家商务部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）	105,249,266.68	5,579,319.33	117,705,326.97	2,642,963.08
在途材料	766,773.16	0.00	1,008,069.26	0.00
委托加工材料	4,572,066.21	0.00	1,347,331.37	0.00
自制半成品及在产品	145,795,013.50	13,279,099.85	100,656,357.39	12,942,433.76
产成品	145,019,888.31	10,671,165.87	119,198,390.02	8,867,500.62
低值易耗品	463,395.62	0.00	502,658.64	0.00
包装物	174,270.26	0.00	150,384.95	0.00
委托代销商品	0.00	0.00	0.00	0.00
分期收款发出商品	29,140,693.77	0.00	6,987,112.67	0.00
合 计	431,181,367.51	29,529,585.05	347,555,631.27	24,452,897.46

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	13,857.50	0.00	13,857.50	0.00
财产保险费	5,132.38	92,236.23	92,236.20	5,132.41
其 他	256,086.56	3,812,103.87	3,782,301.16	285,889.27
合 计	275,076.44	3,904,340.10	3,888,394.86	291,021.68

（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	180,493,538.20	77,716,430.26	31,072,912.42	227,137,056.04
其中：长期股权投资差额	-8,036,019.35		-7,578,280.51	-457,738.84
合并价差	3,585,798.98	688,123.87	542,621.15	3,731,301.70
2、长期债权投资	23,002,000.00		2,000.00	23,000,000.00
合　计	203,495,538.20	77,716,430.26	31,074,912.42	250,137,056.04

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(%)
贵州振华天通设备有限公司	无期限	5,000,000.00	95
贵州同创振华信息产业有限公司	无期限	2,000,000.00	60
振华集团深圳电子有限公司	10 年	67,371,285.59	49
贵州振华房地产开发有限公司	无期限	69,294,560.28	49
贵阳市兴数计算机教育工程服务公司	10 年	245,000.00	49
振华集团财务有限责任公司	无期限	56,809,911.07	35
振华通讯销售器材公司	10 年	200,000.00	20
珠海格力新源电子有限公司	无期限	5,586,700.77	20
上海振沪电子有限公司		1,537,563.45	19.69
贵州富邦投资有限责任公司	无期限	2,000,000.00	16.67
贵州振华通信设备有限公司	无期限	1,868,472.02	15
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
贵州振华新天物业管理有限公司	10 年	150,000.00	5
贵州华创证券经纪有限公司	10 年	5,000,000.00	2.5
贵阳市商业银行	10 年	6,700,000.00	1.25
合　计		223,863,493.18	

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	-321,405.74	0.00	0.00	-46,547.77	-190,619.80	-274,857.97	6 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	-7,501,252.60	0.00	-833,472.51	0.00	
振华集团深圳电子有限公司	-304,801.43	-213,361.01	0.00	0.00	-30,480.14	-121,920.56	-182,880.87	6 年
合 计	-9,105,004.31	-8,036,019.35	0.00	-7,501,252.60	-77,027.91	-1,146,012.87	-457,738.84	

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

4.合并价差明细

被投资单位	初始金额	期初金额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊销期限
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	295,757.63	207,030.35	0	29,575.76	177,454.59	10 年
深圳市振华微电子有限公司	4,021,252.92	2,386,114.10	693,435.43	402,125.29	2,677,424.24	10 年
深圳市振华通信设备有限公司	1,652,107.67	1,320,547.52	0	165,210.77	1,155,336.75	10 年
深圳市振华重大新电气有限公司	-434,541.01	-304,178.71	0	-43,454.10	-260,724.61	10 年
深圳市康力精密机械有限公司	81,342.96	56,940.06	0	8,134.30	48,805.76	10 年
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	-426,514.97	-298,560.47	0	-42,651.50	-255,908.97	10 年
贵州省振华电子工业进出口公司	242,117.92	217,906.13	0	24,211.79	193,694.34	10 年
贵州振华信息技术有限公司	-5,311.56	0	-5,311.56	-531.16	-4,780.40	10 年
合　计	5,426,211.56	3,585,798.98	688,123.87	542,621.15	3,731,301.70	

5.长期债权投资－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	6.31	2005.3.21			23,000,000.00

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	13,765,043.53	100,000.00	9,896,571.51	3,968,472.02
长期债权投资减值准备	0	6,900,000.00	0	6,900,000.00
合　计	13,765,043.53	7,000,000.00	9,896,571.51	10,868,472.02

本期新增的减值准备是委托贷款－上海振沪公司的 2300 万元到期未能收回计提的减值准备。

（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	341,568,442.36	45,327,321.13	122,614.56	386,773,148.93
机器设备	517,443,673.43	15,660,194.59	19,973,411.95	513,130,456.07
运输设备	27,711,894.80	1,975,541.55	864,322.71	28,823,113.64
电子设备	197,595,156.54	73,959,221.80	21,974,877.56	249,579,500.78
其他	3,135,428.64	294,489.82	814,336.04	2,615,582.42
原值合计	1,087,454,595.77	137,216,768.89	43,749,562.82	1,180,921,801.84
房屋及建筑物折旧	37,783,404.09	11,007,170.52	0.00	48,790,574.61
机器设备折旧	164,445,972.09	30,572,900.51	8,084,608.23	186,934,264.37
运输设备折旧	12,260,763.33	3,079,841.66	773,854.00	14,566,750.99
电子设备折旧	80,536,815.58	24,339,254.76	13,754,302.18	91,121,768.16
其他	1,147,113.11	836,380.26	449,936.04	1,533,557.33
累计折旧合计	296,174,068.20	69,835,547.71	23,062,700.45	342,946,915.46
净　值	791,280,527.57	67,381,221.18	20,686,862.37	837,974,886.38

注：1.本期增加：在建工程完工转入 9,363 万元，其他增加 4,359 万元。

2.原值本期减少：报废 1,029 万元，出售 2,495 万元，技术改造转出 851 万元。

3.用于贷款抵押资产净值 1,640 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	208,036.22	0.00	0.00	208,036.22
机器设备	12,305,180.14	7,143,109.09	4,723,276.39	14,725,012.84
运输设备	1,866,599.60	0.00	0.00	1,866,599.60
电子设备	1,261,341.92	0.00	0.00	1,261,341.92
合　计	15,641,157.88	7,143,109.09	4,723,276.39	18,060,990.58

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

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	4,137,160.93	0.00	4,137,160.93	10,729,430.76	0.00	10,729,430.76
片式钽电容				27,623,975.59	0.00	27,623,975.59
全钽项目	25,565,771.54	0.00	25,565,771.54	0.00	0.00	0.00
卫星通信	0.00	0.00	0.00	554,000.00	0.00	554,000.00
陶瓷外壳生产线	0.00	0.00	0.00	3,681,340.00	3,681,340.00	0.00
ERP 项目	11,851,675.12	7,773,912.50	4,077,762.62	11,851,675.12		11,851,675.12
固定资产改造	8,506,201.15		8,506,201.15	0.00		0.00
大容量高频片式钽电容器	5,738,251.46	0.00	5,738,251.46			
零星工程	33,806,103.60	831,902.68	32,974,200.92	3,844,384.05	0.00	3,844,384.05
合　计	89,605,163.80	8,605,815.18	80,999,348.62	58,284,805.52	3,681,340.00	54,603,465.52

注：

1.陶瓷外壳生产线在建工程项目冲回减值准备的原因是：该项目所支付的研制费用本年度已经收回；

2.在建工程减值准备增加的原因是：本公司本年度根据稳健性原则对已暂停建设的 ERP 项目等项目提取了减值准备。

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	10,729,430.76	4,052,550.71	0.00	3,217,427.78	7,427,392.76	4,137,160.93	自筹	70
片式钽电容	27,623,975.59	68,797,897.62	0.00	81,171,202.08	15,250,671.13	0.00	募集	100
全钽项目	0.00	25,565,771.54	0.00	0.00	0.00	25,565,771.54	自筹	50
卫星通信	554,000.00	0.00	0.00	0.00	554,000.00	0.00	-	
陶瓷外壳生产线	3,681,340.00	0.00	0.00	0.00	3,681,340.00	0.00	—	
ERP 项目	11,851,675.12	0	0	0	0	11,851,675.12	自筹	
固定资产改造	0	8,506,201.15	0	0	0	8,506,201.15	自筹	
大容量高频片式钽电容器		5,738,251.46				5,738,251.46	自筹	
零星工程	3,844,384.05	41,359,027.26	0.00	8,978,745.44	2,418,562.27	33,806,103.60	自筹	
合 计	58,284,805.52	154,019,699.74	0.0	93,367,375.30	29,331,966.16	89,605,163.80		

（十三）无形资产

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	1,500,000.00	0.00	0.00	300,000.00	1,977,169.80	1,200,000.00	4年
银粉专有技术	股东投入	3,000,000.00	1,740,000.00	0.00	0.00	504,000.00	1,764,000.00	1,236,000.00	6年
片式磁珠电感专有技术	购买	6,790,000.00	4,620,000.00	190,000.00	0.00	663,166.67	2,643,166.67	4,146,833.33	6年
土地使用权	股东投入	6,283,424.20	5,593,856.85	69,294,560.28	69,294,560.28	145,507.96	835,075.31	5,448,348.89	43年
其 他	购买	3,846,678.65	1,053,483.51	2,378,107.99	0.00	885,594.13	1,300,681.28	2,545,997.37	3-10年
合 计		23,097,272.65	14,507,340.36	71,862,668.27	69,294,560.28	2,498,268.76	8,520,093.06	14,577,179.59	

（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	4,029,889.22	2,512,069.11	0.00	1,244,482.81	2,762,302.92	1,267,586.30	1年

模具费	1,955,926.96	53,475.94	0.00	53,475.94	1,955,926.96	0.00	
固定资产大修理支出	1,026,826.19	410,730.47	0.00	205,365.24	821,460.96	205,365.23	1年
合　计	7,012,642.37	2,976,275.52	0.0	1,503,323.99	5,539,690.84	1,472,951.53	

（十五）短期借款

借款类别	币　种	期末数	期初数
抵押贷款	人民币	18,470,000.00	19,550,000.00
担保贷款	人民币	96,050,000.00	21,900,000.00
信用贷款	人民币	35,940,600.00	78,789,000.00
合　计		150,460,600.00	120,239,000.00

（十六）应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,438,015.27	5,172,650.14
商业承兑汇票	0.00	0.00
合　计	21,438,015.27	5,172,650.14

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

（十七）应付账款

帐　龄	期末数	期初数
1 年以内	157,425,251.29	116,790,234.28
1-2 年	4,287,886.41	6,541,313.98
2-3 年	1,167,736.33	1,330,008.11
3 年以上	4,119,311.39	4,821,108.36
合　计	167,000,185.42	129,482,664.73

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	35,301,956.94	21,652,685.05
1-2 年	5,786,010.00	444,650.28
2-3 年	49,801.80	409,129.46
3 年以上	532,024.45	471,126.59
合　计	41,669,793.19	22,977,591.38

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	2,048,458.10	715,016.55

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
深圳市中匀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%	6,803,766.77	-7,563,522.23
应交营业税	3%、5%	253,253.67	48,598.88
应交城建税	5%、1%	183,674.52	51,866.96
应交所得税	33%、15%、	11,771,377.85	703,425.25
房产税		710,813.37	454,316.02
其他税金		712,461.01	1,301,942.06
合　计		20,435,347.19	-5,003,373.06

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%	171,276.53	116,978.12
住房公积金		102,619.18	114,432.38
价格调节基金	1‰	34,876.79	30,526.45
地方教育费附加	1%	185.00	506,922.96
社会统筹养老保险费		-9,120.89	2,111.19
社会统筹失业保险费		-1,141.11	121,632.13
社会统筹医疗保险费		-2,252.14	-69,441.56
其他		-762.85	0.00
合　计		295,680.51	823,161.67

（二十三）其他应付款

帐　龄	期末数	期初数
1 年以内	68,556,469.83	55,513,375.42

1-2 年	23,946,232.38	17,394,764.80
2-3 年	6,415,866.54	5,898,326.41
3 年以上	5,662,813.55	1,120,833.91
合　计	104,581,382.30	79,927,300.54

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,应付中国振华电子集团有限公司资产置换余款 12,679,171.96 元。

（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	423,060.00	316,659.90	下年支付
借款利息	276,888.57	464,554.01	下年支付
促销费	2,802,461.91	949,406.57	下年支付
其他	231,085.31	275,735.00	下年支付
合　计	3,733,495.79	2,006,355.48	

（二十五）一年内到期的长期负债

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）长期应付款

项　目	期末数	期初数
新云公司股东拨入片钽技改项目投资款	8,304,969.78	0.00

（二十七）专项应付款

项　目	期末数	期初数
贵州省经贸委项目拨款	25,253,000.00	24,956,000.00
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	1,000,000.00
其他项目拨款	680,000.00	680,000.00
合　计	28,933,000.00	28,636,000.00

（二十八）股本

公司股份变动情况表

项　　目	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数

		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	180,120,000.00						180,120,000.00
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	180,120,000.00						180,120,000.00
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	180,120,000.00						180,120,000.00
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	178,000,000,00						178,000,000,00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
已流通股份合计	178,000,000,00						178,000,000,00
三、股份总数	358,120,000.00						358,120,000.00

（二十九）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	1,867,455.60	1,272,328.27	0.00	3,139,783.87
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	271,014.26	508.00	0.00	271,522.26
资产评估增值准备	1,682,380.61	0.00	0.00	1,682,380.61
合　计	1,344,373,310.33	1,272,836.27	0.0	1,345,646,146.60

注：1、股权投资准备为被投资单位国家补助转入，本公司按控股比例计提。

2、其他资本公积为无法支付的应付款项转入。

（三十）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	31,026,813.33	1,711,260.94	0.00	32,738,074.27
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
法定公益金	31,026,813.33	1,711,260.94	0.00	32,738,074.27
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	62,053,626.66	3,422,521.88	0.0	65,476,148.54

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。

（三十一）未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
75,430,950.44	17,112,609.37	3,422,521.88	89,121,037.93

（三十二）分行业主营业务收入

产品名称	营业收入	
	本期发生	上期发生
新型电子元器件	646,109,799.83	525,702,354.07
通信整机产品	551,594,582.41	283,880,583.52
机电一体化产品	54,344,985.28	53,985,483.57
其他	42,752,845.87	46,414,503.43
合　计	1,294,802,213.39	909,982,924.59

（三十三）分地区主营业务收入

地　区	本期发生	上期发生
一、国内	856,205,776.42	681,645,551.62
东北地区	94,813,815.00	27,320,663.76
华东地区	177,909,918.41	145,304,743.21
西北地区	97,351,564.20	59,557,652.79
华南地区	217,320,448.71	205,364,048.42
华北地区	110,521,366.72	83,527,862.25
西南地区	121,840,219.51	106,175,089.03
华中地区	36,448,443.87	54,395,492.16
二、国外	438,596,436.97	228,337,372.97
合　计	1,294,802,213.39	909,982,924.59

注：

前五名销售商销售金额为 43,673 万元，占主营业务收入的 33.73%，其中：

1、韩国 APROTECH 公司销售额 15,541 万元；占全部主营业务收入 12%；

2、日本京瓷株式会社销售额 11,789 万元,占全部主营业务收入 9.1%；

3、鼎为(香港)公司销售额 8,489 万元；占全部主营业务收入 6.56%；

4、中国联通有限公司销售额 4,004 万元,占全部主营业务收入 3.09%；

5、深圳华为移动通信设备有限公司销售额 3,850 万元,占全部主营业务收入 2.97%；

（三十四）分行业主营业务成本

产品名称	主营业务成本	
	本期发生	上期发生
新型电子元器件	393,966,051.11	359,108,544.60
通信整机产品	501,200,029.20	247,840,689.71
机电一体化产品	42,871,739.79	41,773,815.86
其他	39,873,580.51	43,805,585.94
合　计	977,911,400.61	692,528,636.11

（三十五）分地区主营业务成本

地　区	本期发生	上期发生
一、国内	605,897,797.09	487,204,367.07
东北地区	45,409,043.61	16,190,880.68
华东地区	120,555,874.81	99,117,622.71
西北地区	50,804,522.51	38,000,535.93
华南地区	194,918,101.64	165,465,482.60
华北地区	74,272,424.43	53,886,751.58
西南地区	97,137,392.36	80,411,793.84
华中地区	22,800,437.73	34,131,299.73
二、国外	372,013,603.52	205,324,269.04
合　计	977,911,400.61	692,528,636.11

注：前五名供应商供应金额为 14,067 万元，占主营业务成本的 14.39%。其中：

1、日本京瓷株式会社供应金额 6,304 万元；占全部主营业务成本 6.45%；

2、深圳福昌电子技术有限公司供应金额 2,716 万元；占全部主营业务成本 2.78%；

3、世健系统(香港)有限公司供应额 2,340 万元；占全部主营业务成本 2.39%；

4、清华同方股份有限公司供应金额 1,400 万元；占全部主营业务成本 1.43%；

5、龙旗通信技术(香港)有限公司供应金额 1,307 万元；占全部主营业务成本 1.34%；

（三十六）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%	907,881.46
教育费附加	应交流转税的 3%	763,866.24
营业税	营业收入的 5%	80,619.93
价格调节基金	销售收入的 1‰	207,836.66
合　计		1,960,204.29

（三十七）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	6,043,686.04	5,949,759.85	93,926.19
房租收入及租赁	7,432,118.33	903,227.59	6,528,890.74
其他技术服务	3,218,685.38	452,372.21	2,766,313.17

加工	170,590.85	293,923.80	-123,332.95
废品	4,251,864.16	1,717,197.27	2,534,666.89
其他	8,383,223.93	6,767,443.87	1,615,780.06
合　计	29,500,168.69	16,083,924.59	13,416,244.10

（三十八）财务费用

类　别	本期发生数	上年发生数
利息支出	8,270,888.25	10,422,943.08
减：利息收入	2,740,275.87	3,210,337.39
汇兑损失	952,546.69	146,413.56
减：汇兑收益	1,087,009.53	39,682.96
其他	661,677.75	243,452.42
合　计	6,057,827.29	7,562,788.71

（三十九）投资收益

项　目	本期发生	上期发生
股票投资收益		
债权投资收益	225.00	-6,653.88
其中：债券收益	225.00	
其他债权投资收益		-6,653.88
以成本法核算的投资单位宣告分派的利润	585,000.00	500,000.00
年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	2,656,718.20	4,762,008.03
减：股权投资差额摊销(含合并价差)	465,593.24	1,080,095.33
股权投资转让收益		260,114.30
委托理财收益		
委托贷款收益		
减：计提的投资减值准备	23,000,000.00	5,868,472.02
其他投资收益		
合并价差		
合　计	-20,223,650.04	-1,433,098.90

（四十）补贴收入

项　　目	金额	取得收入的来源和依据
出口贴息	191,361.30	销售货物
出口补贴	91,089.72	销售货物
ERP-电子发展基金	700,000.00	信息产业部电子发展基金
其他	32,000.00	
合　计	1,014,451.02	

（四十一）营业外收支

项　　目	本期发生数	上年发生数
收入合计	739,489.02	2,221,520.37
其中：处理固定资产收益	195,072.41	1,064,391.32
深圳特区地产地销销项税金转入	0.00	22,794.10
其　他	544,416.61	1,134,334.95
支出合计	15,731,974.61	6,718,458.95

其中：处理固定资产损失	3,467,246.08	4,636,948.38
本期计提的固定资产减值准备	6,862,600.69	1,704,596.99
本期计提的在建工程减值准备	4,924,475.18	
其 他	477,652.66	376,913.58
营业外收支净额	-14,992,485.59	-4,496,938.58

（四十二）支付的其他与经营活动有关的现金 22,135 万元，其中主要项目：管理费用 12,712 万元；营业费用 6,415 万元；支付往来款项 3,008 万元。

（四十三）非经常性损益明细

项 目	金 额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-3,272,173.67
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
各种形式的政府补贴	1,014,451.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	0.00
委托投资损益	0.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	66,763.95
因不可抗力因素，如遭受自然灾害面计提的各项资产减值准备	0.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	8,188,290.74
债务重组损益	0.00
资产置换损益	0.00
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	0.00
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	0.00
中国证监会认定的符合定义规定的其他右非经常性损益项目	0.00
非经常性损益小计	5,997,332.04
减：所得税调整	-324,593.81
合 计	6,321,925.85

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	19,789,893.54	14.11		28,990,288.92	19.71	
一年以内	94,102,421.76	67.08	3,764,096.86	76,304,302.75	51.87	3,052,172.11
1－2 年	1,390,174.66	0.99	111,213.96	10,264,341.12	6.98	821,147.29
2－3 年	9,683,255.31	6.90	1,452,488.30	13,771,662.20	9.36	2,065,749.33
3－4 年	3,591,654.04	2.56	1,077,496.21	6,076,536.92	4.13	1,822,961.08
4-5 年	3,664,355.37	2.61	1,832,177.70	6,028,283.74	4.10	3,014,141.88
5 年以上	8,073,272.70	5.75	8,073,272.70	5,663,513.34	3.85	5,663,513.34
合 计	140,295,027.38	100	16,310,745.73	147,098,928.99	100	16,439,685.03

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 2,499.93 万元，占期末余额的 17.82%。

（二）其它应收款

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	88,040,548.83	51.23		208,256,256.21	88.50	
一年以内	67,788,794.25	39.44	2,711,551.77	23,202,412.00	9.86	928,096.48
1—2 年	12,487,186.02	7.27	998,974.88	3,669,971.50	1.56	293,597.72
2—3 年	3,407,783.65	1.98	511,167.55	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	0.08	137,457.33	137,457.33	0.08	137,457.33
合 计	171,861,770.08	100	4,359,151.53	235,266,097.04	100	1,359,151.53

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。

（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	590,863,494.41	258,089,997.62	30,613,747.05	818,339,744.98
其中：长期股权投资差额	-8,036,019.35	0.00	-7,578,280.51	-457,738.84
合并价差	3,585,798.98	688,123.87	542,621.15	3,731,301.70
2、长期债权投资	37,402,000.00	24,000,000.00	2,000.00	61,400,000.00
合 计	628,265,494.41	282,089,997.62	30,615,747.05	879,739,744.98

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	1,457,321.37	1,462,582.08	-5,260.71	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	238,283,858.32	191,329,704.40	46,954,153.92	95	合并
贵州振华天通设备有限公司	无限期	4,750,000.00	4,750,000.00	0.00	95	合并
贵州振华云科电子有限公司	无限期	127,972,054.50	122,891,576.13	5,080,478.37	95	合并
贵州振华信息技术有限公司	10 年	9,585,771.88	9,355,311.56	230,460.32	93.5	合并
深圳市振华通信设备有限公司	无限期	28,508,470.71	25,612,892.33	2,895,578.38	91.4	合并
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	无限期	5,661,225.42	5,474,792.77	186,432.65	88.31	合并
深圳市振华微电子有限公司	无限期	81,189,151.65	75,178,747.08	6,010,404.57	87.53	合并
深圳市康力精密机械有限公司	无限期	32,812,844.41	31,318,657.04	1,494,187.37	82	合并

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		
深圳市振华重大新电气有限公司	无限期	10,886,990.13	16,434,541.01	-5,547,550.88	80	合并
深圳振华富电子有限公司	无限期	23,541,248.32	23,550,000.00	-8,751.68	75	合并
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	无限期	7,242,640.76	7,000,000.00	242,640.76	70	合并
贵州同创振华信息产业有限公司	无限期	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	60	清算中不合并
贵阳指挥自动化工程服务公司	10 年	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	67,371,285.59	63,048,036.47	4,323,249.12	49	参股
贵州振华房地产开发有限公司	无限期	69,294,560.28	69,294,560.28	0.00	49	参股
振华集团财务有限责任公司	无限期	56,809,911.07	54,351,779.48	2,458,131.59	35	参股
京瓷振华通信设备有限公司	无限期	27,108,032.87	36,975,991.71	-9,867,958.84	30	按股权比例合并
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		2.50	参股
贵阳市商业银行	10 年	6,700,000.00	6,700,000.00		1.25	参股
合 计		811,926,402.75	757,480,207.81	54,446,194.94		

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	2006.07.20	委托贷款
深圳振华富电子有限公司	1,200,000.00	1	5.58	2006.03.31	委托贷款
深圳市振华通信设备有限公司	2,600,000.00	1	5.58	2006.04.06	委托贷款
深圳市振华通信设备有限公司	20,000,000.00	1	6.696	2006.12.20	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	2006.03.31	委托贷款
深圳市康力精密机械有限公司	4,000,000.00	1	5.58	2006.05.07	委托贷款
合 计	61,400,000.00				

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		-7,501,252.60	0	-833,472.51	0.00	
振华集团财务有限责任公司	-465,477.77	-321,405.74		0	-46,547.77	-190,619.80	-274,857.97	6 年
振华集团深圳电子有限公司	-304,801.43	-213,361.01		0	-30,480.14	-121,920.56	-182,880.87	6 年
合 计	-9,105,004.31	-8,036,019.35		-7,501,252.6	-77,027.91	-1,146,012.87	-457,738.84	

注：股权投资差额系 2002 年根据会计制度要求，对各投资单位初始投资成本与应享有

的被投资单位所有者权益份额的差额即股权投资差额予以调整。

5.合并价差明细

被投资单位	初始金额	期初金额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊销期限
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	295,757.63	207,030.35	0	29,575.76	177,454.59	10 年
深圳市振华微电子有限公司	4,021,252.92	2,386,114.10	693,435.43	402,125.29	2,677,424.24	10 年
深圳市振华通信设备有限公司	1,652,107.67	1,320,547.52	0	165,210.77	1,155,336.75	10 年
深圳市振华重大新电气有限公司	-434,541.01	-304,178.71	0	-43,454.10	-260,724.61	10 年
深圳市康力精密机械有限公司	81,342.96	56,940.06	0	8,134.30	48,805.76	10 年
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	-426,514.97	-298,560.47	0	-42,651.50	-255,908.97	10 年
贵州省振华电子工业进出口公司	242,117.92	217,906.13	0	24,211.79	193,694.34	10 年
贵州振华信息技术有限公司	-5,311.56		-5,311.56	-531.16	-4,780.40	10 年
合　计	5,426,211.56	3,585,798.98	688,123.87	542,621.15	3,731,301.70	

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	13,765,043.53	0.00	9,896,571.51	3,868,472.02
长期债权投资减值准备	0	6,900,000.00	0	6,900,000.00
合　计	13,765,043.53	6,900,000.00	9,896,571.51	10,768,472.02

（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	
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
电子行业	210,784,962.03	290,927,672.29	161,543,441.95	210,200,812.70	49,241,520.08	80,726,859.59

（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	225.00	465,346.12
其中：债券收益	225.00	
其他债权投资收益		465,346.12
以成本法核算的投资单位宣告分派的利润	585,000.00	500,000.00
年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	54,019,121.28	18,615,922.95
减：股权投资差额摊销（含合并价差）	465,593.24	773,763.47
股权投资转让收益		260,114.30
委托理财收益		
委托贷款收益	599,637.37	
减：计提的投资减值准备	22,900,000.00	5,868,472.02
其他投资收益		

项目	本年数	上年数
合并价差		
合计	31,838,390.41	13,199,147.88

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	法定代表人
中国振华电子集团有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	电子, 机械, 建筑, 贸易	母公司	国有	陈清洁
贵州省振华电子工业进出口公司	贵阳市中华北路 346 号二号楼	外贸	子公司		韦国光
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	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	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	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	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	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	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	倪敏
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	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	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	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	彭相禹
贵州振华云科电子有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	片式元器件制造	子公司	有限责任	付贤民
贵州振华天通设备有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	天线通信设备制造	子公司	有限责任	刘一凡

（二）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数（万元）	本年增加（万元）	本年减少（万元）	年末数（万元）
中国振华电子集团有限公司	人民币 28,852			人民币 28,852
贵州省振华电子工业进出口公司	人民币 126			人民币 126
贵州新裕电子有限公司	美元 280			美元 280

企业名称	年初数（万元）	本年增加（万元）	本年减少（万元）	年末数（万元）
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	人民币 20,170.98			人民币 20,170.98
深圳市振华微电子有限公司	人民币 6,810			人民币 6,810
深圳市振华通信设备有限公司	人民币 3,038			人民币 3,038
深圳市振华重大新电气有限公司	人民币 2,000			人民币 2,000
深圳振华富电子有限公司	人民币 3,140			人民币 3,140
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	人民币 259.41			人民币 259.41
京瓷振华通信设备有限公司	美元 1489.16			美元 1489.16
深圳市康力精密机械有限公司	人民币 2,000			人民币 2,000
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	人民币 1,000			人民币 1,000
贵州振华信息技术有限公司	人民币 500	人民币 500		人民币 1,000
贵州振华云科电子有限公司		人民币 12,935		人民币 12,935
贵州振华天通设备有限公司		人民币 500		人民币 500

（三）存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

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	827,289,800.89	16,094,430.62		843,384,231.51	50.30
深圳市振华微电子有限公司	72.97	93,523,461.52		767,661.61	92,755,799.91	87.53
中国振华(集团)新云电子元器件有限公司	95.00	223,429,658.36	30,112,685.97		253,542,344.33	95.00
深圳市振华重大新电气有限公司	80.00	18,093,434.62		4,484,696.96	13,608,737.66	80.00
深圳市康力精密机械有限公司	82.00	36,276,469.74	213,144.67		36,489,614.41	82.00
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	88.31	6,408,741.54	1,886.27		6,410,627.81	88.31
深圳振华富电子有限公司	75.00	29,301,428.00	2,094,640.78		31,396,068.78	75.00
深圳振华通信设备有限公司	91.40	26,965,238.60	4,225,648.39		31,190,886.99	91.40
京瓷振华通信设备有限公司	30.00	26,944,000.73	164,032.14		27,108,032.87	30.00
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	70.00	10,775,391.97	360,676.68		11,136,068.65	70.00
贵州振华信息技术有限公司	87.00	5,081,716.40	5,170,446.04		10,252,162.44	93.50
贵州省振华电子工业进出口公司	100.00	1,217,739.62	239,581.75		1,457,321.37	100.00
贵州振华云科电子有限公司			134,707,425.79		134,707,425.79	95.00
贵州振华天通设备有限公司			4,750,000.00		4,750,000.00	95.00
贵州新裕电子有限公司	51.00	8，330，421.65		414，413.92	7，916007.73	51.00

（四）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

（五） 关联交易情况

关联方名称及交易内容	本期	上年同期	是否存在控制关系	定价原则
一、振华集团财务有限责任公司向本公司各分、子公司提供贷款余额	45,450,000.00	300,000.00		
其中:				
中国振华（集团）科技股份有限公司总部	40,000,000.00		否	按中国人民银行同期贷款利率执行
中国振华（集团）科技股份有限公司扶光分公司	150,000.00		否	按中国人民银行同期贷款利率执行
中国振华（集团）科技股份有限公司建新分公司	1,000,000.00		否	按中国人民银行同期贷款利率执行
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	1,000,000.00		否	按中国人民银行同期贷款利率执行
深圳市振华微电子有限公司	3,000,000.00		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	300,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
二、振华集团财务有限公司向本公司及各分、子公司提供贷款担保余额	33,520,000.00	33,520,000.00		
其中:				
中国振华（集团）科技股份有限公司	33,520,000.00	33,520,000.00	否	
三、贵州新天动力有限公司向本公司及分、子公司供应动力	19,056,840.81	16,015,453.82		
其中:				
中国振华（集团）科技股份有限公司扶光分公司	8,165,929.51	8,231,532.09	否	协议价
中国振华（集团）科技股份有限公司建新分公司	1,681,093.74	3,070,511.81	否	协议价
中国振华（集团）科技股份有限公司云科分公司	1,465,520.22	1,220,612.57	否	协议价
中国振华(集团)新云电子元器件有限公司	5,726,976.67	1,880,144.56	否	协议价
中国振华（集团）科技股份有限公司总部	61,404.53	57,777.61	否	协议价
京安振华通讯设备有限公司	113,596.26	79,486.79	否	协议价
贵州振华信息技术有限公司	18,614.58	16,642.14	否	协议价
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	70,599.82	74,017.17	否	协议价
中国振华（集团）科技股份有限公司片式分公司	1,753,105.48	1,384,729.08	否	协议价
四、资产租赁	448,419.96	448,419.96		
本公司租用中国振华电子集团有限公司土地	448,419.96	448,419.96	存在	协议价
五、本公司为子公司提供贷款担保余额	46,264,965.19	4,000,000.00		市场价
深圳市康力精密机械有限公司		4,000,000.00	存在	
贵州省振华电子工业进出口公司	16,628,690.49		存在	
深圳市振华微电子有限公司	10,000,000.00		存在	
深圳市振华通讯设备有限公司	15,636,274.70		存在	

深圳市振华富电子有限公司		3,000,000.00		存在	
贵州振华亚太高新电子材料有限公司		1,000,000.00		存在	
六、股权转让、受让、资产置换		100,451,606.64			
本公司受让中国振华电子集团有限公司红洲厂土地及房屋		100,451,606.64		存在	协议价
七、与关联方往来债权、债务往来余额					
资产占有方名称	占有方与本公司关联关系	本公司会计科目	期末余额	期初余额	
中国振华集团建筑工程公司	同一母公司	其他应收款	1,380,653.68	1,380,653.68	
贵州振华通讯设备有限公司	同一母公司	其他应收款	11,487,186.02	19,987,452.58	
中国振华集团宇光电工厂	同一母公司	其他应收款	19,000,000.00		
中国振华集团永光电工厂	同一母公司	其他应收款	3,479,896.05		
振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	其他应收款	1,892,086.93	521,335.42	
中国振华电子集团有限公司	母公司	其他应收款		30,987,605.32	
中国振华集团建新机械厂	同一母公司	其他应收款		19,487,540.91	
中国振华仪器制厂	同一母公司	其他应收款		77,036.97	
中国振华电子集团有限公司	母公司	其他应付款	12,679,171.96		
贵州新天动力有限公司	同一母公司	其他应付款	4,092,570.34		

八、本公司及所属企业在财务公司存款情况	年初余额	本年借方发生额	本年贷方发生额	年末余额
集团所属单位	71,748,045.18	720,716,310.60	690,223,232.13	102,241,123.65

八、或有事项

截止报告期末，本公司为 5 家控股子公司提供贷款担保余额为 4,626.50 万元，对报告期及报告期末财务状况无重大影响。

九、承诺事项

至本报告披露之时，本公司尚未进入股权分置改革程序，经向相关股东询问，预计本公司股权分置改革安排在 2006 年 6 月 30 日前进入股改程序。

十、资产负债表日后事项

2006 年 3 月 17 日，本公司已将关联方宇光电工厂的临时借款 1，900 万元收回。

十一、其它需要说明事项:无。

第十一节 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：陈清洁

二〇〇六年三月十八日