中国振华（集团）科技股份有限公司

2008 年年度报告



二 00 九年三月三十一日

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

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。

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。

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

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

目 录

第一节 公司基本情况简介……第 4 页
第二节 会计数据和业务数据摘要……第 5 页
第三节 股本变动及股东情况 ……第 6 页
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ……第 10 页
第五节 公司治理结构 …… 第 16 页
第六节 股东大会情况简介 …… 第 23 页
第七节 董事会报告 …… 第 23 页
第八节 监事会报告 …… 第 38 页
第九节 重要事项 …… 第 40 页
第十节 财务报告 …… 第 45 页
第十一节 备查文件目录 …… 第 46 页

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

第一节 公司基本情况简介

一、 法定中文名称：中国振华（集团）科技股份有限公司

名 称 缩 写：振华科技

法定英文名称：CHINA ZHENHUA (GROUP) SCIENCE& TECHNOLOGYCO., LTD

二、法定代表人：申自强

三、董事会秘书及证券事务代表及其联系方式

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

四、注册地址：贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 268 号

办公地址：贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 268 号

邮政编码：550018

互联网网址：WWW.CZST.COM.CN

电子信箱：zhkj9@mail.guz.cei.gov.cn

五、选定的信息披露报纸：《证券时报》

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

年度报告备置地点：董事会办公室

六、股票上市交易所:深圳证券交易所;

股票简称：振华科技；股票代码：000733

七、 其他有关资料

（一）公司首次注册登记日期、地点：

日期：1997 年 6 月 26 日

地点：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号

（二）最新变更注册登记日期、地点：

日期：2006 年 5 月 11 日

地点：贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 268 号

（三）企业法人营业执照注册号：5200001202159

（四）公司税务登记号码：国税:520112214600036;

地税:520112160640002

（五）组织机构代码：21460003－6

（六）公司聘请的会计师事务所名称与办公地址：

名称：中和正信会计师事务所有限公司

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

办公地址：北京市朝阳区东三环中路25号住总大厦E层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据

单位：（人民币）元

项　　目	金　　额
营业利润	34,611,201.93
利润总额	55,961,816.07
归属于上市公司股东的净利润	24,733,973.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	8,151,259.60
经营活动产生的现金流量净额	94,353,647.10

二、扣除的非经常性损益项目明细及金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金　　额
1、计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关符合国家规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,256,111.00
2、非流动资产处置损益	-261,891.14
3、越权审批,或无正式批准文件,或偶发性税收返还、减免	5,753,654.30
4、受让股权转让收益	8,931,469.63
5、除上述各项之外的其他营业外收支净额	671,270.31
6、少数股东权益影响额	-1,993,859.80
7、非经常性损益的所得税影响数	-2,774,040.49
合　　计	16,582,713.85

三、截至报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：（人民币）元

指 标	2008年	2007年	本年比上年增减（%）	2006年	
				调整前	调整后
营业收入	2,035,471,238.32	1,896,299,633.73	7.34%	1,762,236,696.54	1,762,236,696.54

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

利润总额	55,961,816.07	55,473,859.62	0.88%	53,201,237.41	53,812,557.97
归属于上市公司股东的净利润	24,733,973.45	24,436,982.83	1.22%	20,718,685.95	22,219,737.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,151,259.60	14,920,263.19	-45.37%	14,299,681.20	21,549,785.72
经营活动产生的现金流量净额	94,353,647.10	57,842,827.05	63.12%	131,030,747.81	131,030,747.81
指 标	2008年末	2007年末	本年比上年末增减（%）	2006年	
				调整前	调整后
总资产	2,975,702,198.38	2,810,557,889.20	5.88%	2,723,462,660.84	2,728,973,451.26
所有者权益（不含少数股东权益）	1,916,797,485.03	1,875,279,250.81	2.21%	1,880,768,544.26	1,885,464,218.01
股本	358,120,000.00	358,120,000.00	0.00%	358,120,000.00	358,120,000.00

（二）主要财务指标

单位：（人民币）元

主要财务指标	2008年	2007年	本年比上年增减（%）	2006年	
				调整前	调整后
基本每股收益	0.07	0.07	0.00%	0.06	0.06
稀释每股收益	0.07	0.07	0.00%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.02	0.04	-50.00%	0.04	0.06
全面摊薄净资产收益率%	1.29	1.30	-0.01%	1.10%	1.18%
加权平均净资产收益率%	1.31	1.30	0.01%	1.11%	1.19%
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率%	0.43	0.80	-0.37%	0.76%	1.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	0.43	0.79	-0.36%	0.77%	1.15%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.26	0.16	62.50%	0.37	0.37
	2008年末	2007年末	本年比上年末增减(%)	2006年末	
				调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	5.35	5.24	2.10%	5.25	5.26

第三节 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况(截止 2008 年 12 月 31 日)

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+，-）	本次变动后

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

	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	129,391,060	36.13				-35,812,225	-35,812,225	93,578,835	26.13
1.国家持股									
2.国有法人持股	129,390,000	36.13				-35,812,000	-35,812,000	93,578,000	26.13
3.其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
高管股	1,060					-225	-225	835	
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	228,728,940	63.87				35,812,225	35,812,225	264,541,165	73.87
1. 人民币普通股	228,728,940	63.87				35,812,225	35,812,225	264,541,165	73.87
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
三、股份总数	358,120,000	100						358,120,000	100

（二）限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国振华电子集团有限公司	129,390,000	35,812,000	0	93,578,000	股权分置改革由非流通股变为限售流通股	2008年7月17日起解除限售35,812,000股；2009年7月17日起解除限售93,578,000股。
郑鹤年	1,114	279		835	监事持股	离职半年后
合 计	129,391,114	35,812,279		93,578,835		

（三）股票发行与上市情况

1、 至报告期末为止前三年本公司未发行股票。

2、报告期内公司股份总数未发生变化。

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

3、报告期末公司无内部职工股。

二、 股东情况

（一） 报告期公司前 10 名股东持股情况

单位：股

股东总数					60,203
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国振华电子集团有限公司	国有股东	36.13	129,390,000	93,578,000	0
周健	其他	0.61	2,196,800	0	未知
张瑾	其他	0.57	2,045,068	0	未知
上海联合石油液化气发展有限公司	其他	0.43	1,550,624	0	未知
王戎	其他	0.31	1,116,100	0	未知
吴火海	其他	0.26	925,800	0	未知
张引兰	其他	0.25	891,800	0	未知
上海松林工贸有限公司	其他	0.23	822,800	0	未知
杨龙山	其他	0.17	617,000	0	未知
邵惠平	其他	0.17	605,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国振华电子集团有限公司		35,812,000		人民币普通股	
周健		2,196,800		人民币普通股	
张瑾		2,045,068		人民币普通股	
上海联合石油液化气发展有限公司		1,550,624		人民币普通股	
王戎		1,116,100		人民币普通股	
吴火海		925,800		人民币普通股	
张引兰		891,800		人民币普通股	
上海松林工贸有限公司		822,800		人民币普通股	
杨龙山		617,000		人民币普通股	
邵惠平		605,000		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 36.13%

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

的股份，期末持股数为 129,390,000 股，所持股份类别为国有法人股。

公司法定代表人：陈中

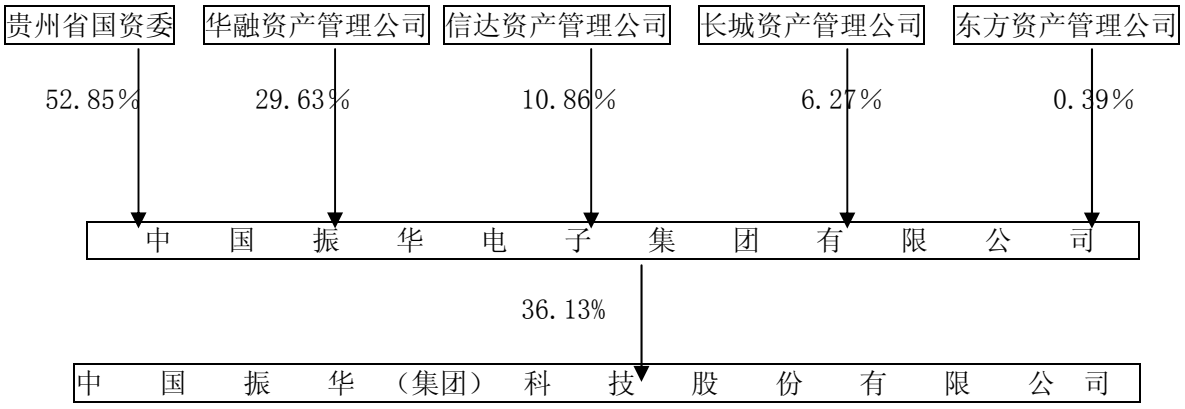
成立日期：1984 年 9 月

注册资本：159,619 万元

经营范围：通讯信息整机、电子元器件产品，光机电一体化设备及服务。

2、报告期内控股股东未发生变动。

(三)公司实际控制人情况



（四）前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件

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

1	中国振华电子集团有限公司	93,578,000	2009年7月17日	93,578,000	根据股改承诺，持有的129,390,000 股中，已有35,812,000 股于2008 年7 月30 日解余限售，并自解余限售日起至2009 年7 月30 日期间通过证券交易所大宗交易系统挂牌交易的股份转让价格不低于每股人民币 14 元。剩余的93,578,000 股自2009 年7 月17 日解余限售后可上市流通，且无其他限售条件。
2	郑鹤年	835	参照相关指引执行	835	参见注释 1

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

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止	年初持股	年末持股	股份增减变动原因
申自强	董事长	男	59	2006.4—2009.4	0	0	无
刘一凡	副董事长	男	46	2006.4—2009.4	0	0	无
车文申	董事	男	59	2006.4—2009.4	0	0	无
付贤民	董事、总经理	男	41	2008.6—2009.4	856	856	无
孙德生	独立董事	男	69	2006.4—2009.4	0	0	无
王怀道	独立董事	男	64	2006.4—2009.4	0	0	无
张建	独立董事	男	49	2006.4—2009.4	0	0	无
陈中	监事会主席	男	53	2006.4—2009.4	0	0	无

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

郑鹤年	监事	男	55	2006.4—2009.4	1114	1114	无
李景章	监事	男	55	2006.4—2009.4	0	0	无
李国平	副总经理	男	47	2006.4—2009.4	0	0	无
马建华	总工程师	男	45	2006.4—2009.4	0	0	无
潘文章	总会计师	男	43	2006.4—2009.4	0	0	无
齐靖	董事会秘书	男	43	2006.4—2009.4	0	0	无
韦国光	副总经理	男	51	2008.10—2009.4	0	0	无
席建军	总经济师	男	54	2008.10—2009.4	0	0	无

（二）董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位名称	担任职务	任职期间
申自强	中国振华电子集团有限公司	党委副书记	2008 年 6 月至今
刘一凡	中国振华电子集团有限公司	董事、总经理	2008 年 6 月至今
付贤民	中国振华电子集团有限公司	董事	2008 年 6 月至今
陈中	中国振华电子集团有限公司	董事长、党委书记	2008 年 6 月至今
郑鹤年	中国振华电子集团有限公司	纪委书记、工会主席	2008 年 6 月至今

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

1、申自强：2004 年至 2007 年任中国振华电子集团有限公司董事局董事、副总裁、党委副书记。2003 年 4 月曾任本公司监事会主席，2006 年 4 月至今任本公司董事长、法定代表人。2008 年 6 月起任中国振华电子集团有限公司党委副书记，不再担任中国振华电子集团有限公司董事、副总裁。除股东单位外，任振华集团深圳电子有限公司副董事长、中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司副董事长、中国振华（北京）电子工业公司经理。

2、刘一凡：2001 年至 2008 年 6 月先后任中国振华电子集团有限公司董事局董事、副总裁、党委副书记。曾任中国振华（集团）科技股份有限公司总工程师。2003 年 4 月至 2008 年 10 月任本公司董事、总经理。2008 年 10 月后任中国振华电子集团有限公司总经理、党委副书记、本公司董事。除股东单位外，曾任振华集团深圳电子有限公司副董事长、深圳市振华通信设备有限公司董事长、京瓷振华通信设备有限公司常务副董事长、贵州振华天通设备有限公司董事长（至 2007 年 4 月止）、贵州振华欧

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

比通信有限公司董事长、贵州数码科技有限公司董事长、总经理（至 2008 年 12 月止）、中国振华电子集团宇光电工有限公司董事长。

3、车文申：任中国振华电子集团有限公司董事局董事（至 2008 年 6 月止），2000 年至 2008 年 6 月任中国振华电子集团有限公司总会计师，2006 年 4 月至今任中国振华（集团）科技股份有限公司董事。除股东单位外，任振华集团财务有限责任公司董事长、振华集团深圳电子有限公司监事会主席、深圳华发电子股份有限公司董事长（至 2007 年 7 月）。

4、付贤民： 2003 年 4 月任本公司副总经理，2006 年 4 月至 2008 年 10 月任本公司董事、常务副总经理。2008 年 10 月任中国振华（集团）科技股份有限公司董事、总经理，任中国振华电子集团有限公司董事。除股东单位外，任深圳振华富电子有限公司董事长、贵州振华天通设备有限公司董事长（2007 年 4 月起）、贵州振华云科电子有限公司董事长（2007 年 3 月止）、中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司董事（2007 年 6 月止）、深圳市振华微电子有限公司副董事长、2 0 08 年 1 月任贵州振华百智通信有限公司董事。

5、孙德生：曾任贵州省政协委员、省政协经济委员会副主任，贵州省税务学会会长。2002 年 5 月至今任本公司独立董事。除股东单位外，任贵州茅台酒股份有限公司和南方汇通股份有限公司独立董事。

6、王怀道：曾任贵州省资源开发公司副总经理、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，任贵州仁信会计师事务所有限公司总经理。

7、张建：辅正律师事务所合伙人，任副主任。现担任贵阳市仲裁委员会仲裁员，贵州省律师协会维权委员会委员，2004 年 3 月任本公司独立董事。

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

8、陈中：2003 年 4 月至 2006 年 4 月任本公司董事会副董事长，2006 年 4 月任本公司监事会主席至今，2008 年 6 月起任中国振华电子集团有限公司董事长、党委书记。除股东单位外，任贵州振华房地产开发有限责任公司董事长，中国振华集团永光电子有限公司董事长（至 2008 年 10 止），振华集团深圳电子有限公司董事、总经理，深圳市华匀电子有限公司和深圳市华康实业有限公司董事长（2006 年 6 月止）。

8、郑鹤年：2001 年至 2005 年 4 月任中国振华电子集团有限公司工会副主席，2005 年 5 月至今任中国振华电子集团有限公司纪委书记、工会主席。2005 年至今任本公司纪委书记、工会主席。2006 年 4 月起任本公司监事会监事。除股东单位外，任深圳市深匀电子有限公司副董事长、贵州振华数码科技有限公司监事、贵州振华新天物业管理有限公司董事长。

9、李景章：2003 年 4 月至今先后任本公司经理部副部长、部长，2006 年 4 月起任本公司监事会监事，2006 年 7 月任深圳振华富电子有限公司董事。

10、李国平：2003 年 5 月至 2006 年 4 月任本公司市场部部长，2004 年 4 月至 2006 年 4 月兼任贵州振华云科电子有限公司总经理，2006 年 4 月至今任本公司副总经理。除股东单位外，任中国振华集团云科电子有限公司董事长（2006 年 4 月起），任深圳市振华微电子有限公司、中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司、贵州振华数码科技有限公司（至 2008 年 12 月止）、深圳振华富电子有限公司董事，2008 年 12 月起兼任中国振华（北京）电子工业公司副经理。

11、马建华：2003 年 4 月任本公司总工程师、技术中心主任。除股东单位外，任贵州振华亚太高新电子材料有限公司、贵州振华信息技术有

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

限公司董事长，深圳市振华通信设备有限公司副董事长，京瓷振华通信设备有限公司（至 2008 年 8 月止）、贵州振华天通设备有限公司董事。

12、潘文章：2003 年 1 月至 2005 年 5 月任中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司总会计师，2005 年 6 月至 2006 年 3 月任中国振华电子集团有限公司财务资产部部长，2006 年 4 月至今任本公司总会计师兼财务部长。除股东单位外，任深圳市中勻仓储货物运输有限公司董事长、总经理，贵州振华数码科技有限公司董事长、总经理（2008 年 12 月起）、中国振华集团永光电子有限公司及振华集团财务有限责任公司董事，中国振华集团新云电子元器件有限责任公司董事（2006 年 6 月止）。

13、齐靖：2003 年 4 月至 2006 年 4 月任本公司财务部副部长（兼证券事务代表），2006 年 4 月至今任本公司董事会秘书。除股东单位外，任振华集团财务有限责任公司、贵州振华欧比通信有限公司及深圳市振华通信设备有限公司董事。

14、韦国光：2003 年起至今先后任振华集团深圳电子有限公司副总经理、常务副总经理，2008 年 6 月任中国振华电子集团有限公司党委委员。2008 年 10 月任本公司副总经理，除股东单位外，2006 年 4 月起任贵州振华欧比通信有限公司董事、总经理，2008 年 12 月起任贵州振华数码科技有限公司董事。

15、席建军：2001 年 12 月至 2006 年 5 月任国营 873 厂厂长，2006 年 5 月至 2008 年 10 月任中国振华电子集团永光电子有限公司总经理，2008 年 10 月任本公司总经济师兼发展改革部部长，除股东单位外，2008 年 10 月起任中国振华集团永光电子有限公司董事长。

（四）年度报酬情况

本公司董事、监事及高级管理人员报酬依据 2005 年度（第十二次）

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

股东大会审议通过的《经理班子薪酬及年度经营业绩考核奖惩暂行办法》2006 年修订进行绩效考评。

姓 名	职 务	收入（元）	津贴（元）	备 注
申自强	董事长			不在本公司领薪，因实行年薪制，薪酬按贵州省国资委年薪制管理办法发放。
刘一凡	副董事长	314,141		从2008 年11 月起不在本公司领薪。
车文申	董事			不在本公司领薪，因实行年薪制，薪酬按贵州省国资委年薪制管理办法发放。
付贤民	总经理	276,805		
孙德生	独立董事		36,000	
王怀道	独立董事		36,000	
张建	独立董事		36,000	
齐靖	董事会秘书	145,994		
陈中	监事会主席			不在本公司领薪，因实行年薪制，薪酬按贵州省国资委年薪制管理办法发放。
郑鹤年	监事			不在本公司领薪，因实行年薪制，薪酬按贵州省国资委年薪制管理办法发放。
李景章	监事	104,808		
李国平	副总经理	164,790		
韦国光	副总经理			不在本公司领薪，因实行年薪制，薪酬按贵州省国资委年薪制管理办法发放。
马建华	总工程师	186,841		
潘文章	总会计师	164,466		
席建军	总经济师	245,500		
合 计		1,603,345	108,000	

注：1、以上不在本公司领薪人员均在所在工作单位领取工资报酬；

2、以上所列报酬和津贴均含税，在本公司领薪人员收入包括岗位工资或基薪、工龄工资、各种奖金、补贴、福利及董事、监事津贴。

（五）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因。

2008 年 10 月根据工作需要刘一凡先生不再担任本公司总经理，由付贤民先生接任本公司总经理；

2008 年 10 月根据工作需要文凡明先生不再担任本公司总经济师、发展改革部部长，由席建军先生接任总经济师、发展改革部部长；

2008 年 10 月根据工作需要聘任韦国光先生任本公司副总经理。

二、员工情况

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

报告期末，公司在岗人数为 6,693 人，其中生产技能人员为 3,489 人，工程技术人员 801 人，销售人员 211 人，财务人员 121 人，管理人员 1046 人，硕士研究生 27 人，本科 695 人，专科 1360 人，中专高中及技校 3288 人，保留劳动关系 181 人。

离退休人员由所在地社会保险事业局统一管理并发放退休金，尚需企业承担补贴的离退休员工为 2,392 人。

三、对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司按照《经理班子薪酬及年度经营业绩考核奖惩暂行办法》、《董事（独立董事）和监事津贴暂行办法》对高管人员进行年度考核、奖惩，使企业经营者及高管人员报酬与企业经营业绩挂钩，并实行奖励基数的 30%作为风险抵押金，约束和激励高管人员勤勉、尽责。

四、报告期内本公司无股权激励计划

第五节 公司治理结构

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，积极开展投资者关系管理工作，提高信息披露的准确性和及时性。持续开展公司治理活动，认真落实整改意见，使公司规范运作意识和水平得到了强化和提升，维护了公司和股东的利益。 截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

今后，公司将继续按照《上市公司治理准则》和《关于提高上市公司质量的意见》的要求，进一步完善公司治理机构，提升公司治理水平和信

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

息披露质量，充分发挥董事会各专门委员会的作用，使公司的运作更加科学规范，切实维护广大投资者的利益。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事孙德生、王怀道、张建根据法律、法规和《公司章程》赋予的职责，按规定出席了各次董事会和股东大会，在重大决策和日常工作中，在维护公司及全体股东合法权益方面发挥了重要作用。

（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	9	9	0	0	
王怀道	9	9	0	0	
张 建	9	9	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，公司3位独立董事未对董事会各项议案及其他相关事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

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

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

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

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

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

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

四、内部控制制度的建立与健全情况

根据财政部、证监会等五部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，公司董事会及董事会审计委员会、公司监察审计部对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面检查，现将公司2008内部控制的有效性进行自我评价：

（一）内部控制制度的总体建设及执行情况

1、公司内部控制的组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司的法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制组织架构，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，维护公司和投资者利益。

2、内部控制制度建立健全情况

随着公司经营规模不断增长，对外投资的不断增加，公司内部控制管理风险加大，为了进一步加强内部控制，防范风险，提高公司内部控制管理水平，促进公司规范和可持续发展，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，公司建立健全了较为完整的内部控制制度管理体系，内控制度涵盖财务管理、重大投资决策权限、关联交易及生产经营活动的各层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。

3、公司内部审计部门的设立情况

公司设置了“监察审计部”，直接对公司董事会审计委员会负责，并配备专职审计人员3人，负责内部审计工作，行使内部审计监督职能，对公司及控股子公司的经营活动的真实性、合法性、效益性、经济责任、财务状况及内部控制进行独立的审计监督，使内部控制有效执行。

(二)报告期公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成

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

效。

1、修订了《内部审计暂行规定》、《审计工作原则和程序的暂行规定》、《所属企业法定代表人（或总经理）任期经济责任审计暂行条例》。

2、根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及上市公司监管机构和相关部门的要求，公司自2007 年以来开展了上市公司治理专项活动，活动分自查、公众评议、整改提高三个阶段进行，并对自查情况和整改计划进行了公告，同时按规定进行了整改。治理专项活动的顺利完成，有效地促进了公司的治理和规范运作水平的提高。

3、公司通过对业务指导、预算管理、绩效考核及年度审计等工作加强对下属子公司的日常管理。

（三）重点控制活动

公司不断强化生产经营活动中的重点控制，建立健全较完整的控制保证体系。尤其是加强对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的控制。

1、对控股子公司的管理控制情况

（1）公司现有分公司1户，控股子公司17户，为加强对控股子公司在财务、投资、营销、供应、人事等方面的管理控制，公司制定了《子公司综合管理制度》、《控股子公司财务管理制度》等制度，并通过委派董事、监事、高管人员，及对下属子公司经营班子进行业绩考核等方式，进一步强化对分、子公司的管理和控制。

（2）公司职能部门对分、子公司的对口部门进行专业指导及监督，从公司治理、日常经营、财务管理、信息披露等各方面实施了有效的管理与控制。各分、子公司基本做到及时向公司报告重大业务事项、重大财务

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

事项等，并按照授权规定报公司董事会审议或股东大会审议。

2、关联交易的管理控制情况

公司制定了《关联交易制度》及《规范与关联方资金往来的管理制度》，对与关联方在关联交易中的资金往来进行了明确的规范，并对关联方、关联关系、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露、法律责任做了明确的规定，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则。 公司报告期内发生的关联交易均按照相关规定履行审批手续后实施，公司监事会、独立董事对公司关联交易出具了公正、公平、公允的专项意见，并作出相应披露，不存在与《关联交易制度》及《规范与关联方资金往来的管理制度》不相符的情况。

3、对外担保的内部控制情况

公司制定了《董事会在股东大会授权范围内的投资、租赁、借款抵押、担保、资产重组、资本运营等项目的实施办法》及《加强财务管理规定》等制度，对公司及子公司对外担保事项作出明确的规定，报告期内，公司除对控股子公司的担保外，无其它对外担保事项。公司对控股子公司的担保，严格遵守、履行相应的审批和授权程序。

4、募集资金使用的管理控制情况

公司修改完善了《募集资金管理办法》，对募集资金的管理、使用、信息披露及监督等内容作了明确的规定。报告期内，公司无募集资金使用情况。

5、重大投资的管理控制情况

公司完善了《董事会授权规则》，制定了《投资管理暂行规定》、《董

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

事会在股东大会授权范围内的投资、租赁、借款抵押、担保、资产重组、资本运营等项目的实施办法》等制度，对公司投资主体与投资形式、投资的立项和审批、项目实施过程的管理，都作了明确的规定。对重大投资项目组织有关专家、专业人员进行评审,并报股东大会批准，公司重大投资均遵循合法、谨慎、安全、有效的原则。

6、信息披露的内部管理控制情况

公司修改完善了《信息披露管理制度》，并根据该制度编制、审议、披露公司临时公告和定期报告，保证了临时公告、定期报告的充分、准确、及时、有效披露。同时加强了公司信息披露工作保密机制，未发生过任何泄露事件或内幕交易行为。对于公司重大事项，均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》以及《信息披露工作制度》等相关规定提交公司董事会、股东大会审议通过，及时披露，有效执行。对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。依据《信息披露管理制度》，公司实施信息披露责任制，将信息披露的责任明确到人，确保信息披露责任人知悉公司各类信息并及时、准确、完整、公平地对外披露。

（四）重点控制活动中的问题及改进计划

1、公司内部管理控制存在的问题

公司在上市公司规范化建设和内部管理控制方面取得了较好的成绩，同时也存在薄弱环节，主要表现在：

（1）内部管理制度建设需进一步完善

制度建设是一项长期的、持续性的工作，公司在内部控制制度建设方面虽然建立了相对完善的制度体系，但由于公司业务和规模不断扩大，控股子公司较多，现有的内部管理控制制度需进一步完善。

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

（2）需不断深入学习国家的相关法律法规

在内部控制制度执行方面由于公司控股子公司在经营管理上相对较为独立，对中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司运作的法律法规的了解和领会尚不够深入，有关职能部门对内部管理控制制度的执行力度有待进一步加强。

2、改进计划

为保证公司内控制度的有效执行，公司将进一步加强对上市公司法律法规的学习，进一步加强内部管理控制制度建设。

（1）不断加强公司内部管理控制制度建设，公司将根据国家相关法律、行政法规的变化及内部管理的需要，对公司各项内部管理控制制度不断地进行修订和补充完善。

（2）公司董事、监事、高级管理人员、职能部门人员及控股子公司相关人员不断学习上市公司的相关法律法规和政策，提高公司内部管理控制制度的执行力度。

（3）进一步完善内部审计制度，加强审计队伍建设，努力提高审计人员的业务水平和素质，有效开展内部审计工作。建立健全内控检查和评价工作制度，充分发挥审计委员会和内部审计的监督职能，确保各项制度得到有效执行。

（五）公司内部控制情况总体评价

公司认为，现有的内部控制制度基本符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合生产经营管理的实际需要，并在经营管理的各环节发挥了较好的控制与防范作用，现有制度适应公司管理和发展的基本要求，制度健全合理且得到有效执行。

五、公司监事会对内部控制自我评价的意见

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

（一）公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

（二）公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

（三）报告期内，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

六、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司董事会进一步建立健全公司内部控制制度，认真修订完善了一系列公司管理制度。目前，公司内部控制制度已基本涵盖了公司经营的各业务环节，公司各项业务活动均严格按照相关制度的规定进行。我们认为，公司对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，能够保证公司经营管理的正常进行。公司《内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

第六节 股东大会情况简介

2008 年 5 月 21 日在本公司会议室召开了 2007 年度（第十四次）股东大会。本次会议《决议》刊登在 2008 年 5 月 22 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

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

第七节 董事会报告

一、 公司经营情况讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

1、报告期内总体经营情况概述

2008 年是不寻常的一年，年初罕见的雪凝自然灾害、“5.12”汶川大地震和席卷全球的金融危机，原材料价格上涨,国内国际市场需求萎缩。面对这一严峻经营环境，新一届经营班子在公司董事会正确决策下，积极应对、齐心协力，克服诸多不利因素影响，基本实现了公司持续、稳定发展。报告期公司实现营业收入 20.35 亿元，与上年同比增长 7.34%；实现利润总额 5,596 万元，与上年同比增长 0.88%。

2、公司主营业务及其经营状况

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

（1）主营业务分行业或分产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
行业						
电子行业	203,547.12	172,116.64	15.44	7.34	10.40	-2.34
主营业务分产品情况						
新型电子元器件	90,980.59	63,790.13	29.89	16.24	18.14	-1.12
通信整机产品	81,289.99	75,808.73	6.74	-15.75	-14.66	-1.19
机电一体化产品	6,339.89	8,402.31	-32.53	-1.37	50.82	-45.86

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

其他	24,936.65	24,115.47	3.29	195.39	221.39	-7.82
合　计	203,547.12	172,116.64	15.44	7.34	10.40	-2.34

变化显著原因说明：

从主营业务分产品情况看，报告期以钽电解电容器、贴片电阻、贴片电感及半导体器件为代表的新型电子元器件，其高端客户稳定，新产品年度增长突出，全年实现主营业务收入9.10亿元，同比增长16.24%，为公司营业收入的持续增长起着稳定和核心作用；以电子电话机、G网手机和C网手机为代表的通信整机业务，其外贸比重较高，受金融危机影响,电子信息业出口贸易增速大幅下滑，全年实现营业收入8.13亿元，同比下降15.75%；其他产品销售收入的增长主要得力于振华进出口公司出口业务的大幅度增长。

此外报告期由于原材料涨价及人工成本上涨等因素，使得公司各种产品毛利率与去年同比都有所下降，特别是机电一体化新产品，由于报告期原材料采购价格较高，而销售合同仍维持原有价格，甚至还降价，导致机电一体化产品毛利率与去年同比降幅较大。

（2） 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地　区	营业收入	营业收入与上年同比增减
一、国内	118,405.02	-3.00%
东北地区	3,125.12	61.49%
华东地区	22,870.98	2.39%
西北地区	16,208.07	53.87%
华南地区	35,558.98	-26.98%
华北地区	11,043.16	4.76%
西南地区	19,749.70	-9.73%
华中地区	9,849.01	60.45%
二、国外	85,142.10	26.01%
合　计	203,547.12	7.34%

（3）报告期内占公司营业收入或利润总额10%以上的主要产品情况：

单位：（人民币）万元

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

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
新型电子元器件	90,980.59	63,790.13	29.89	16.24	18.14	-1.12
通信整机产品	81,289.99	75,808.73	6.74	-15.75	-14.66	-1.19
其他	24,936.65	24,115.47	3.29	195.39	221.39	-7.82

（4）主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

项　目	前五名供应商采购金额合计	占年度采购或销售总额比例
采购供应商	30,882	17.94%
销售客户	52,293	25.69%

3、 报告期内公司资产构成及费用变动情况分析

（1）资产构成变动表及变动主要因素分析

单位：（人民币）万元

资产项目	报告期末		上年同期		比重增减（%）
	金　额	占资产比重（%）	金　额	占资产比重（%）	
应收账款	38,799.11	13.04	40,188.91	14.30	-1.26
存货	61,163.78	20.55	55,545.23	19.76	0.79
长期股权投资	21,249.28	7.14	21,781.02	7.75	-0.61
固定资产	78,591.89	26.41	73,328.29	26.09	0.32
在建工程	7,077.10	2.38	15,725.69	5.60	-3.22
短期借款	21,250.00	7.14	24,246.00	8.63	-1.49
长期借款	9,000.00	3.02	0.00	0.00	3.02

（2）资产负债主要变动项目分析

单位：（人民币）万元

项　目	2008年合并数	2007年合并数	变动比例%	变动主要原因
货币资金	47,163.33	34,122.93	38.22	营业收入增长及银行贷款增加带来的货币增加
预付账款	8,499.90	5,820.84	46.03	出口业务增长带来的预付账款增加
存货	611,63.78	55,545.23	10.12	2008年4季度加大原材料生产储备导致存货增加
持有至到期投资		350.00	-100.00	报告期收回持有上海振沪公司委托贷款所致
在建工程	7,077.10	15,725.69	-55.00	报告期国债项目高压真空开关管项目完工结转至固定资产
长期借款	9,000.00	0.00	100.00	报告期在中国进出口银行借款成都分行贷款2年期一般机电产品出口信贷
应付股利	927.73	499.82	85.61	报告期各子公司分配股利尚未支付所致

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

（3）告期内利润表项目重大变动情况及变动主要因素

单位：（人民币）万元

项目	2008 年合并数	2007 年合并数	变动比例	主要变动原因
销售费用	7,845.38	6,234.64	25.84%	销售费用增长的主要原因是报告期支付产品特许权使用费及提成费所致，此外人工成本及宣传广告费增长也是销售费用增长原因之一。
管理费用	18,589.44	15,123.81	22.92%	管理费用增长的主要原因：一是报告期研发费用比上年增长75.36%；二是报告期职工薪酬比上年增长12.41%;三是2007 年根据新会计准则规定将应付福利费结余855 万元冲减管理费用致。
资产减值损失	1,157.43	4,247.49	-72.75%	报告期资产减值准备计提数比上年减少所致
投资收益	1,479.05	-891.73	265.86%	报告期日本京瓷株式会社放弃其在京瓷振华公司5,717.64 万元的债权，我公司在扣除未确认的京瓷振华公司亏损414.22 万元后，确认投资收益595.43 万元；此外上年度投资收益含京瓷振华公司亏损1640 万元。
营业外收入	2,361.73	450.85	423.84%	营业外收入增长的主要原因：一是报告期收到的政府补贴收入比去年增加345.90 万元;二是受让原京瓷振华公司股权转让收益893.15 万元;三是转入不用支付的代扣外国企业所得税575.37 万元。
所得税费用	1,839.46	1,363.12	34.94%	所得税费用增加主要为当期应交所得税增加531 万元，，其原因一是下属企业享受税收优惠期限已到，2008 年开始按正常税率缴税；二是在深企业所得税率由原来的15%提高到18%缴纳;三是营业收入增长带来的应交所得税增加。

4、报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：（人民币）万元

项目	2008 年合并数	2007 年合并数	变动比例%	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	9,435.36	5,784.28	63.12	报告期收回货款增加及合并报表单位增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-4,577.42	-10,856.89	-57.84	报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致；
筹资活动产生的现金流量净额	8,035.88	1,547.36	419.33	报告期本公司在银行贷款较年初增加6,004 万元所致

5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司及参股公司的经营业绩分析

单位：（人民币）万元

企业名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润

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

中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	工业生产	电子元器件开发生产销售	36,980.91	59,436.23	48,363.31	4,629.69
中国振华集团永光电子有限公司	工业生产	半导体分立器件及其它电子器件的开发、生产、销售及服务	28,543.78	37,236.22	30,886.08	1,129.60
中国振华电子集团宇光电工有限公司	工业生产	电子产品、各种微波电子管、电真空器件等产品的生产及销售	15,921.00	41,821.09	25,968.82	178.02
中国振华集团云科电子有限公司	工业生产	片式电子元器件制造销售	12,935.96	16,877.08	14,247.57	850.86
深圳市振华微电子有限公司	工业生产	厚薄膜集成电路开发生产销售	6,810.00	14,083.53	9,016.60	-197.26
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	22,437.78	5,223.05	250.06
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	3,171.44	-129.58	-994.66
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	4,847.53	3,594.75	8.29
深圳振华富电子有限公司	工业生产	叠层式片式电感器开发生产销售	7,167.00	13,911.16	6,971.30	475.73
贵州振华数码科技有限公司	工业生产	GSM移动通信产品的开发、生产、销售与服务	3,000.00	9,241.17	8,822.27	19.82
贵州振华欧比通信有限公司	工业生产	各类通信产品开发、生产、销售与服务	2,000.00	10,047.52	3,473.10	872.66
贵州振华百智通信有限公司	工业生产	CDMA 手机、相关通信产品的研发生产及销售	$1,489.16	3,050.53	2,705.44	720.67
贵州省振华电子工业进出口公司	进出口贸易	振华科技产品及设备的外贸业务	129.26	10,094.63	201.53	21.48

(2)控股子公司净利润对公司净利润影响达到10%以上的情况

单位：（人民币）万元

企业名称	营业收入	营业利润	净利润
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司	34,290.98	5,637.99	4,629.69
中国振华集团永光电子有限公司	11,457.59	1,279.40	1,129.60
贵州振华欧比通信有限公司	24,039.46	1,009.02	872.66
中国振华集团云科电子有限公司	7,853.74	1,156.67	850.86
贵州振华百智通信有限公司	1,011.35	86.53	720.67
深圳振华富电子有限公司	7,602.11	386.48	475.73
深圳市振华通信设备有限公司	52,450.60	345.13	250.06
深圳市振华重大新电气有限公司	669.27	-993.58	-994.66

(3) 单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况

报告期,本公司参股公司振华集团财务有限责任公司实现营业收入2,733.64万元,营业利润1,727.70万元，净利润为1,260.94 万元,我公

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

司按权益法计算对该公司投资收益为 441.33 万元。

6、报告期公司研发投入和技术创新情况

2008 年，在金融危机蔓延扩散，导致全球经济衰退、需求萎缩的形势下，市场竞争更加激烈，科技创新成为企业应对金融危机、增强抵御风险能力的主要手段之一。公司的科技创新工作以进一步提高自主创新能力为目标，主导产品以“专、精、特、新”为发展方向，着力构建以企业为主体，市场为导向，产学研相结合的科技创新体系；进一步完善了科技创新激励机制，鼓励自主创新，加大科技创新投入，积极开展产学研合作，提升企业核心竞争力，为企业的可持续发展提供强有力的科技支撑。

2008 年，公司积极应对全球金融危机带来的严峻挑战和巨大压力，在市场形势十分严峻、企业资金特别紧张的情况下，确保了较大的科技研发投入，全年科技开发投入达 6,875 万元，占主营业务收入的比例为 3.46%。

在自主知识产权的创造和保护方面，进一步推动科技创新成果的知识产权化及知识产权的成果产业化，本年度申报并获受理专利 12 项，其中发明专利 6 项。现公司已累计获得专利授权 32 项，其中发明专利 3 项，实用新型 29 项。

(二)对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临市场竞争格局

近期国家出台了电子信息产业调整振兴规划，根据规划，电子信息产业是国民经济战略性、基础性和先导性支柱产业，今后三年电子信息产业的重点三大任务中，把加快电子元器件产品升级放到重要位置。本公司电子元器件经过多年来的发展，在工艺、设计、生产、管理等方面具有较强的实力，在当前世界性金融危机下，能够创造更多的机会。随着国家 3G 牌照的发放及家电下乡，对通讯手机业的发展拓宽了更为广阔的市场领

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

域。

（1） 元器件行业

本公司元器件品种全、生产及各种检测试验设备配置完备，专业技术人员结构完善，创新能力在同行业中较强，市场对本公司几个主要元器件品牌的认同较高，如“新云”电容器、“中光”二三极管半导体分立器件、“云科”片式电阻器、“宇光”真空灭弧室器件等。结合本公司资源在开发方面的创新，将元器件向片式化、微型化、集成化、智能化方面发展，功能方面向高电压、大功率、大容量、高精度、高可靠方面创新，将＂高、特、新＂三字作为提高公司竞争力的核心。

（2） 通讯终端

3G 牌照发放及家电下乡工程的全面启动，给本公司的通讯终端产品带来了较好的发展机遇。首先，随着 3G 牌照的发放，国内三大运营商将加大 3G 网络建设投入力度，必将带动终端产品的发展；其次，家电下乡第二期工程于 2009 年 2 月份全面启动，这将有效提振国内市场的需求，而本公司目前共有 5 款手机中标。

受金融危机的影响，许多知名手机企业出现严重亏损，手机行业大洗牌。虽然本公司进入手机行业时间较短，但由于本公司商业运作模式得当，在激烈竞争中保持了持续盈利。通过近几年在开发、生产及销售方面的不断努力，本公司的手机业务已具备进一步发展壮大的基础。在国外市场方面，本公司的低价多功能手机得到了市场的高度认可，与国外采购商的合作也在不断深化。在国内市场方面，本公司通过对生产业务和市场营销网络的整合，市场营销网络不断完善。

面对市场形势带来的发展机会，本公司将坚持做强做大手机业务，在生产能力、检测试验设备和流动资金方面加大投入力度，并针对市场需求

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

变化情况，进一步加大研发投入，缩短 GSM 和 CDMA 手机的研发周期，并适时推出高性价比的 3G 手机；在做好国外市场的同时，积极开拓国内市场，抓好家电下乡这块市场；制定并实施品牌战略，提升品牌价值，以实现手机业务的稳定、持续、健康发展。

2、公司未来发展战略

坚持以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，全面实践好科学发展观，以发展为主题，以改革和科技为动力；以做强做大新型元器件和通信终端为主线，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，实现公司稳定、健康、持续发展。

（4）公司新年度主要工作及经营目标

2009 年工作总体指导思想是：以科学发展观统领全局，认真贯彻落实公司经济工作会议精神及各项工作部署，突出降本增效和科学发展两个目标，以深入开展学习实践科学发展观和管理创新年两项活动为载体，拓展国内、国外二个市场，强化军品、民品二个领域，防范经营风险、促进增收节支、推进管理创新，全力以赴完成2009年各项工作任务。

2009 年主要抓好以下工作：

（一）加强自主创新能力建设，实现科学发展。

在电子元器件业务方面，加大研发投入，提升科技研发能力，坚持有所为、有所不为，集中力量，在关键元器件产品领域重点突破，把掌握核心技术的自主知识产权作为提升公司竞争力的重要突破口，实现产业做大做强。

在通信整机业务方面，以科技开发为动力，完善产品创新体系，提升技术研发能力，引进与自行开发并举，加快产品由技术引进模式向自主知

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

识产权模式的转变。加强技术交流与合作，学习先进的工艺技术和科学的管理方法，提高管理水平，消化引进技术，调整产品结构，提高产品可靠性。抓住3G商用网推出的市场机遇，通过提供个性化产品解决方案来争取一定的市场份额。针对通信终端产品更新换代快、市场变化大的特点，在运作上，要适时调整确立适合自身发展的营销模式，适度控制经营规模，加强市场调研工作，跟踪市场热点，提前做好产品规划。严格实行以销定产，从严控制库存。加强与运营商和卖场之间的合作，同时加大海外市场的开拓力度，维持一定的出口规模。

在机电一体化业务方面，要紧紧抓住国家调整振兴装备制造业的有利时机，创新体制机制，加快相关企业的并购重组进程，通过资本运营谋求企业发展之路。

（二）进一步完善公司治理，切实维护股东权益。

1．不断健全和完善公司内控体系、决策体系和制度体系，确保公司规范运作。按照财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》的要求，对此项工作做具体安排。做好公司董事、监事、高管人员以及控股子公司高管人员的学习培训，提高决策管理层风险防范意识。

董事会还将针对公司快速发展和经营规模不断扩大的现实情况，推动上市公司法人治理规范在下属子公司的普及，促进公司整体治理水平的进一步提升。

2．严格按照相关法律法规的要求，做好公司信息披露工作。进一步增强信息披露意识，完善信息披露内控流程，坚持公开、公平的原则，做到真实、准确、及时、完整地披露信息。

3．进一步发挥独立董事以及董事会专业委员会在公司运作和决策中的作用，加强沟通，积极听取独立、专业的意见和建议，确保董事会决策

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

的科学、规范、高效。

4. 进一步加强投资者关系管理，不断增进同广大投资者的互动交流，主动接受社会公众的监督。

（三） 加强基础管理工作，全面提升管理水平。

以开展管理创新年活动为契机，在体制、机制、制度和流程方面有新突破，取得实效。要抓住管理重点，认真总结好的经验和做法，不断改进、完善，并予推广。认真查找体制机制、安全生产、市场营销、财务管理、成本控制等方面存在的问题和差距，集中精力抓好整改，千方百计解决突出问题。优化管理流程，改进工作方法，实现管理水平和经营业绩的同步提升。进一步健全和完善各项制度，明确管理职责，强化制度执行力，提高过程管控力，增强风险防范力。

（四） 加强员工队伍和人才队伍的建设，不断完善薪酬制度和激励机制，提高员工素质，激发员工工作热情，保持公司发展的根本动力。

（五） 拓展业务领域，拓宽融资渠道，实现公司可持续发展。

积极涉足相关行业，延伸产业链，探索外延式增长途径，寻找与公司主业相关联的、具有更高盈利能力的增长点项目。加强资本运作，新建与并购并重，加快公司发展。加快有关项目的前期调研、论证工作，为公司进一步提高核心竞争力提供支撑。综合利用好自有资金、银行信贷资金，疏通银行融资渠道，积极筹措资金，确保生产经营和项目建设的资金需求。充分利用资本市场融资功能，拓宽融资渠道，做好前期筹划准备工作，根据公司业务发展需要，适时开展融资工作，为公司持续发展提供资金保障。

（六） 进一步增强风险控制能力，防范经营风险。

加强现金流管理，合理安排生产经营和新建项目资金需求，提高资金使用效率。加强投资管理，严格执行重大投资经济论证，把“效益优先”

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

作为投资决策的重要依据。继续调整借款结构，合理控制短期借款比例，降低短期偿债风险。合理筹划投资结构和资本金结构，将资产负债率控制在合理水平之内。进一步加强内部控制机制建设，严格执行内控程序，加强内部审计，严格控制对外担保。

（七）深入开展学习实践科学发展观活动，继续加强党的建设和队伍建设。

认真组织开展好深入学习实践科学发展观活动，加强干部理论知识、业务能力、工作作风建设。继续深入开展“四好”领导班子创建活动，不断完善创建机制。加强思想政治教育和舆论宣传，妥善处理各种矛盾，解决好职工最关心、最直接、最现实的利益问题，确保稳定。

4、公司未来发展战略的资金需求及使用计划

根据公司未来发展战略，本着谨慎决策，有效投资的原则，尽量提高自有资金使用效率，充分利用好内部资源，积极寻求银行借款、债券等多元化融资渠道，力保公司发展需要。

（三）、报告期内的投资情况

1、报告期募集资金投资情况

本报告期内无募集资金，也无延续到报告期内使用的前募集资金。

2、无非募集资金投资情况

二、董事会日常工作情况

（一） 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，以现场和通讯表决方式召开董事会 9 次，会议情况及决议内容如下：

1、2008 年元月 18 日在公司所在地以通讯表决方式召开第四届董事会第十二次会议，会议决议刊登在 2008 年元月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

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

2、2008 年 2 月 20 日在公司所在地以通讯表决方式召开第四届董事会第十三次会议，会议决议刊登在 2008 年 2 月 21 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、2008 年 3 月 26 日在公司所在地召开第四届董事会第十四次会议，会议决议刊登在 2008 年 3 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

4、2008 年 4 月 21 日在公司所在地以通讯表决方式召开第四届董事会第十五次会议，会议决议刊登在 2008 年 4 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

5、2008 年 7 月 18 日在公司所在地以通讯表决方式召开第四届董事会第十六次会议，会议决议刊登在 2008 年 7 月 19 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

6、2008 年 8 月 8 日在公司所在地召开第四届董事会第十七次会议，会议决议刊登在 2008 年 8 月 11 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

7、2008 年 10 月 10 日在公司所在地召开第四届董事会第十八次会议，会议决议刊登在 2008 年 10 月 14 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

8、 2008 年 10 月 21 日在公司所在地以通讯表决方式召开第四届董事会第十九次会议，会议决议刊登在 2008 年 10 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

9、2008 年 11 月 17 日在公司所在地以通讯表决方式召开第四届董事会第二十次会议，会议决议于 2008 年 11 月 18 日报深圳证券交易所备案。

（二） 董事会对股东大会决议的的执行情况

董事会认真贯彻执行公司第十四次股东大会确定的 2008 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。

（三） 董事会下设审计委员会履职情况汇总报告

2008 年 5 月 21 日召开的 2007 年度（第十四次）股东大会审议通过了设立董事会审计委员会的议案。报告期内，审计委员会按照《审计委员

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

会工作细则》，认真履行职责，开展了以下主要工作：

1、在公司财务审计机构中和正信会计师事务所有限公司（以下简称中和正信）注册会计师正式进场审计前，公司财务负责人与中和正信年审注册会计师初步协商了公司2008年度审计工作计划。2008 年12月25日，审计委员会与中和正信协商确定审计工作计划，并由公司财务负责人向公司独立董事提交了书面的审计工作计划。

2、在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，形成书面审阅意见。

2009年1月9日，审计委员会根据相关文件规定和要求，认真审阅了公司管理层提交的公司财务部门编制的2008 年度财务会计报表（快报）等相关资料，经与公司管理层询问交流后，发表审阅意见如下：

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

（2）公司2008年度送审财务报表的编制符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；所包含的信息能公允地反映公司年度财务状况和经营成果。

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

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

（5）审计委员会要求公司财务部相关人员要与担任本次审计工作的

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

年审注册会计师积极配合，努力做好本年度的财务审计工作。

3、与会计师事务所保持沟通与交流

年审注册会计师进场后，2009年3月16日，审计委员会与年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

4、审阅审计报告并形成书面意见。

2009年3月25日，审计委员会3位委员根据相关文件规定和要求，认真审阅了会计师事务所进行现场审计后对公司出具的初步审计报告，经与年审注册会计师沟通后，发表审阅意见如下：

（1）同意年审注册会计师对公司财务会计报表出具的初步审计报告；

（2）同意公司以该审计报告为基础制作公司2008 年度报告及摘要；

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

（4）中和正信审计项目组应按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司2008 年年度报告的如期披露。

5、召开董事会审计委员会会议

2009 年3月26日，审计委员会召开会议，经投票表决，以3票同意，0票弃权，0票反对的结果，通过以下事项并提请公司董事会审议：

（1）《2008年年度财务报告》；

（2）《聘请2009年度财务审计机构的议案》；

（3）《审计委员会年报工作规程》。

（四）董事会下设薪酬委员会履职情况汇总报告

报告期内，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了设立公司董事会薪酬与考核委员会的议案。该议案尚需提交股东大会审议，审议通过后薪酬与考核委员会立即开展工作，履行其职责。

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

（五）报告期利润分配预案或资本公积转增股本预案

经中和正信会计师事务所审计，母公司 2008 年度实现净利润 1,074.06 万元。根据公司章程规定，在弥补年初未分配利润-121.13 万元后，分别按 10%计提了法定盈余公积金 95.29 万元和任意盈余公积金 95.29 万元，加上未分配利润调整数 2,481.73 万元，可供股东分配的利润为 3,244.08 万元。

本公司 2007 年度已实施现金分配股利方案。鉴于 2009 年度本公司将对部分子公司增加投资，在对钽电容器等产品生产线进行技术改造的同时，加大对 3G 通信产品的研发生产投入，需要较大资金补充，因此本年度不向股东分配股利，也不进行资本公积转增。未分配利润全部用于进行技术改造投资、产品研发及补充流动资金。

此预案需提交公司 2008 年度股东大会审议。

注释：报告期，由于日本京瓷株式会社放弃其在京瓷振华通信设备有限公司 5,717.64 万元的债权，京瓷振华通信设备有限公司 2008 年 8 月 31 日净资产由-3,732.87万元调整为至1,984.77万元，本公司根据会计准则规定相应进行了账务调整，恢复了对京瓷振华通信设备有限公司长期股权投资 3,102.17 万元，并相应调增留存收益 3,102.17 万元,其中盈余公积调增 620.44 万元，未分配利润调增 2,481.73 万元。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	母公司净利润
2005 年		-19,712,691.88
2006 年	35,812,000.00	7,614,213.42
2007 年		-18,251,025.17
合　计	35,812,000.00	-30,349,503.63

注:2005 年及 2006 年母公司净利润为按新会计准则准则调整后的净利润。

（六）其他需要披露的事项

2008 年 1 月 18 日，本公司召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于受让京瓷振华通信设备有限公司股权的议案》，并于 2008 年 1

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

月 21 日在公司指定的信息披露媒体巨潮资讯网和《证券时报》进行了公告。2008 年 8 月，该事项获国家商务部批准，具体内容刊登在 2008 年 8 月 26 日巨潮资讯网和《证券时报》，此事项对我公司报告期财务状况产生较大影响，增加收益 1,488.58 万元。2008 年 9 月 1 日，京瓷振华公司更名为贵州振华百智通信有限公司,并纳入我公司合并报表范围。

（七）选定信息披露的报刊

公司选定《证券时报》为信息披露报刊。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

公司监事会在 2008 年度内召开会议如下：

（一）四届五次监事会会议于 2008 年 3 月 26 日在本公司会议室召开，会期一天，应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议由监事会主席陈中先生主持，本次会议审议通过了十四项议案。

1、《2007 年度总经理工作报告》；

2、《2007 年度董事会工作报告》；

3、《2007 年年度报告及报告摘要》；

4、《2007 年度财务决算报告》；

5、《2007 年度利润分配预案》；

6、《向金融机构申请流动资金贷款额度的议案》；

7、《聘请 2008 年度财务审计机构的预案》；

8、《计提及核销各项资产减值准备的议案》；

9、《为子公司贷款提供担保的议案》；

10、《召开 2007 年度（第十四次）股东大会的议案》；

11、《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度的议案》；

12、《独立董事年报工作制度的议案》；

13、《2008 年度日常关联交易的议案》；

14、《2007 年度监事会工作报告》。

以上决议刊登在 2008 年 3 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

（二）四届六次监事会会议于 2008 年 8 月 8 日在本公司会议室召开，

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

会期一天，应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议由监事会主席陈中先生主持，本次会议审议并通过了九项议案。

1、《2008 年半年度报告及摘要》；

2、《计提资产减值准备及核销管理制度》；

3、《规范与关联方资金往来管理制度》；

4、《关于设立董事会薪酬与考核委员会的议案》；

5、《关于薪酬与考核委员会委员人选的议案》；

6、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》；

7、《关于设立董事会提名委员会的议案》；

8、《关于董事会提名委员会委员人选的议案》；

9、《董事会提名委员会工作细则》。

以上决议刊登在 2008 年 8 月 11 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

（三）四届七次监事会会议于 2008 年 10 月 21 日在本公司以通讯方式召开，会期半天，应参加监事 3 人，实参加监事 3 人，会议由监事会主席陈中先生主持，本次会议审议并通过二项议案。

1、《2008 年三季度报告全文及摘要》；

2、《关于向银行申请流动资金贷款的议案》。

以上决议刊登在 2008 年 10 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网上。

二、报告期内监事会工作情况

公司监事会依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》及相关规定，对公司财务和董事及高级管理人员进行了有效的监督，并对下列事项发表意见。

（一）公司依法运作情况

本公司在 2008 年度生产经营工作中，严格遵守国家法律、法规的相关规定，认真执行国家相关方针和政策，遵守《公司章程》和各项管理制度，坚持依法治企、集体决策和规范运作，较好地完成了各项生产经营任务，实现了预期的生产经营目标。通过加大科技创新投入和新品研发力度，公司创新能力得到了进一步的提高；通过推行建设二级财务预算体系，完善项目投资风险管理和强化安全环保措施，公司基础管理工作取得了明显成效，保证公司稳建持续地科学发展。公司在资金使用、投资、出售、收购和资产交易等经营行为中，没有出现内部交易、损害中小股东权益、造成公司资产流失等违法、违规、违纪问题。本报告期内公司董事及高级管理人员在履行公司职务时，没有发现违反法律、法规、《公司章程》或者

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

损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

本公司 2008 年度财务情况经中和正信会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见审计报告，该报告客观、真实、准确地反映了本公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况和 2008 年 1 月至 12 月的生产经营成果。

（三）对公司关联交易的意见

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

（四）对公司资本运作的意见

本报告期内，公司委托闽发证券有限公司（以下简称“闽发”）管理的资金 4000 万元，因福建省福州市中级人民法院正式受理闽发破产案，本公司于 2008 年 9 月 19 日向该法院提交了《债权申报书》、《债权申报登记表》、《债权申报材料清单》，并得到闽发管理人的确认。2008 年 12 月 6 日，福州中院主持召开了闽发破产清算第一次债权人会议，根据本次债权人会议审议通过的相关决议，对闽发破产财产的管理、处分和分配等，由债权人管理委员会监督管理人执行。本公司专门工作小组将按程序依法维护公司利益，减少损失。

在新的一年里，面对全球性的金融风暴，为确保公司预期生产经营目标的实现，监事会将进一步发挥监督职能，建立并完善科学的企业生产经营活动管理评价机制，促进企业管理人员特别是高管人员管理水平和业务素质的提高，培育新的经济增长点，不断强化公司抵抗经营风险的能力，以优异的业绩回报股东。

第九节 重要事项

一、 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本报告期公司无破产重组相关事项。

三、持有非上市金融企业股权情况

单位:(人民币元)

所持对象名称	公司类型	最初投资成本	持股比例	报告期收益	会计核算科目	期末账面 值	股份来源
贵州华创证券经纪有限公司	证券公司	5,000,000.00	2.50%	2,680,455.35	长期股权投资	5,000,000.00	发起人股
贵阳市商业银行	商业银行	6,700,000.00	1.25%	0.00	长期股权投资	6,700,000.00	购买

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

振华集团财务有限责任公司	非银行金融机构	50,000,000.00	35.00%	4,413,297.14	长期股权投资	61,457,362.67	发起人股
合　计		61,700,000.00		7,093,752.49		73,157,362.67	

注：除此之外，本公司无持有其他上市公司、和拟上市公司股权情况

四、报告期内无收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内，公司无股权激励计划实施。

六、关联交易事项

（一） 与日常经营相关的关联交易

报告期内，我公司向关联方中国振华集团新天动力有限公司采购商品和接受劳务内容为：本公司以及在筑各分、子公司接受中国振华集团新天动力有限公司提供水、电、气等动力供应。供应价格按市场价格协商定价，报告期交易总额 2,955.07 万元，占同类交易总额的 100%。关于与中国振华集团新天动力有限公司进行日常关联交易已经本公司第四届董事会第十四次会议审议通过，决议刊登在 2008 年 3 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。详见会计报表附注十关联方关系及其交易之（四）关联方交易情况。

（二） 与关联方在债权、债务往来、担保等方面的关联事项

1、债权、债务往来关联事项

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中国振华集团建筑工程公司	-118.06	0	94.39	94.39
贵州振华通信设备有限公司	-148.83	1,350.02		
振华集团深圳电子有限公司	99.16	485.83	-48.09	0.00
中国振华集团新天动力有限公司			-22.19	352.60
贵州振华房地产开发有限公司	775.00	775.00	40.21	40.21
合　计	607.27	2,610.85	64.32	487.20

说明：（1）报告期收到关联方中国振华集团建筑工程公司为本公司控股子公司时应上交的利润余额 118.06 万元；

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

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

(3) 向关联方振华集团深圳电子有限公司提供资金主要内容为：应收房租租赁费及经营性往来款；

(4) 中国振华集团新天动力有限公司向本公司提供资金内容为：本公司下属分、子公司欠付该公司水、电、气等动力供应费用；

(5) 向关联方贵州振华房地产开发有限公司提供资金内容为我公司委托其代为办理振华科技大厦房产证以及缴纳相关税费；

2、**担保关联事项**

截止到报告期末，中国振华电子集团有限公司为本公司在各家银行贷款 21,000 万元提供了贷款担保。详见会计报表附注十关联方关系及其交易之（四）关联方交易情况。

（四）其他重大关联交易

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

截止报告期末，本公司及各分、子公司在财务公司日均存款余额为 17,933 万元；振华集团财务公司为本公司及各分、子公司贷款余额为 7,400 万元。

详见会计报表附注十关联方关系及其交易之（四）关联方交易情况。

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。

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

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 112.84 万元。

3、报告期内，本公司租赁中国振华电子集团有限公司厂房支付租赁费 37.35 万元,中国振华电子集团有限公司租赁本公司厂房 189.60 万元。

以上事项详见会计报表附注十关联方交易情况。

重大担保合同事项

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
		0.00				
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计 (A)						0.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						27,715.00
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)						11,339.21
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额 （A+B）						11,339.21
担保总额占公司净资产的比例						5.92%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						493.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)						
上述三项担保金额合计*(C+D+E)						493.00

截止报告期末，本公司为子公司贷款提供担保余额明细见下表：

单位：（人民币）万元

被担保公司名称	担保余额		担保期限
	本期	上年同期	
贵州省振华电子工业进出口公司	20,500,000.00	27,000,000.00	一年

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

深圳振华富电子有限公司	25,943,774.43	14,500,000.00	一年
深圳市振华通信设备有限公司	4,929,962.42	4,286,244.58	一年
深圳市振华微电子有限公司	17,000,000.00	16,000,000.00	一年
贵州振华天通设备有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	一年
贵州省振华永光电子有限公司	10,018,357.50	9,138,427.01	一年
中国振华电子集团宇光电工有限公司	33,000,000.00	0.00	一年
合　　计	113,392,094.35	71,924,671.68	

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

2、截止报告期末,本公司直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 493 万元，系本公司为子公司深圳市振华通信设备有限公司贷款提供担保，该担保已经本公司 2007 年度（第 14 次）股东大会审议通过，详见 2008 年 5 月 21 日《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

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

（三）报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，本公司委托闽发证券有限公司（以下简称“闽发”）管理的资金 4000 万元，因福建省福州市中级人民法院正式受理闽发破产案，本公司于 2008 年 9 月 19 日向该法院提交了《债权申报书》、《债权申报登记表》及《债权申报材料清单》，并得到闽发管理人的确认。2008 年 12 月 6 日，福州中院主持召开了闽发破产清算第一次债权人会议，根据本次债权人会议审议通过的相关决议,对闽发破产财产的管理、处分和分配等，由债权人管理委员会监督管理人执行。本公司专门工作小组将按程序依法维护公司利益，减少投资损失。

鉴于该委托事项存在较大风险，截止报告期末，本公司对该项投资已累计提取减值准备 3,500 万元,其中本报告期提取减值准备 500 万元。

（三）　报告期内，公司无其他重大合同。

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

五、 公司或持股 5%以上股东承诺事项及履行情况

报告期内，公司持股 5%以上股东未有承诺事项。

报告期内，公司持股 5%以上股东--中国振华电子集团有限公司在股权分置改革中做出的特别承诺履行情况刊登在 2008 年 7 月 29 日《证券时报》和巨潮资讯网上。

六、公司接待调研及采访的情况

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008 年 1 月至 12 月	公司所在地	电话沟通	投资者	了解公司情况

七、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，经本公司 2007 年度（第 14 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 2008 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、王晓明执业审计。

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 9 年；本公司在深圳地区子公司的审计由中和正信会计师事务所有限公司委托亚太（集团）会计师事务所有限公司深圳分所进行。

支付报酬情况：

报告期内支付中和正信会计师事务所有限公司 2007 年度审计费 62 万元；支付亚太（集团）会计师事务所有限公司深圳分所 2007 年度审计费 17.70 万元。

八、报告期内本公司未实施股权激励事项。

九、 其他对公司产生重大影响的重要事项

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

十、报告期内没有发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露

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

实施细则（试行）第十七条所列重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

第十节 财务报告

一、审计报告（附后）

二、 财务报表（附后）

第十一节 备查文件目录

一、 载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

四、 会计师事务所出具的 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明。

五、 公司章程。

六、 上述文件备置地点：董事会办公室。

中国振华（集团）科技股份有限公司董事会

法定代表人签名：

二 00 九年三月三十一日

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

审 计 报 告

中和正信审字(2009)第4—021号

中国振华（集团）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）财务报表，包括2008年12月31日的资产负债表，2008年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

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

性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，振华科技公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了振华科技 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 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：李可贞**

中国·北京

中国注册会计师：王晓明

2009 年 3 月 31 日

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

合并资产负债表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 2008年12月31日 单位：(人民币)元

项　　目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八-1	471,633,312.28	341,229,327.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八-2	119,578,486.37	98,651,987.39
应收账款	八-3	387,991,075.71	401,889,084.82
预付款项	八-4	84,998,968.26	58,208,365.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	八-5	3,669,441.00	
其他应收款	八-6	83,461,038.56	96,912,720.31
买入返售金融资产			
存货	八-7	611,637,840.03	555,452,330.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,762,970,162.21	1,552,343,816.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	八-8		3,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资	八-9	212,492,859.66	217,810,223.11
投资性房地产	八-10	118,042,494.92	117,973,009.87
固定资产	八-11	785,918,910.24	733,282,892.26
在建工程	八-12	70,770,980.01	157,256,919.71
工程物资			
固定资产清理	八-13	192,281.31	138,571.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八-14	8,486,727.41	9,473,734.62
开发支出	八-15	2,487,575.61	3,424,984.58

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

商誉			
长期待摊费用	八-16	4,193,832.91	5,514,776.55
递延所得税资产	八-17	10,146,374.10	9,838,971.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,212,732,036.17	1,258,214,083.07
资产总计		2,975,702,198.38	2,810,557,899.20

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

合并资产负债表（续）

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 12 月 31 日　　单位：(人民币)元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
短期借款	八-20	212,500,000.00	242,460,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八-21	34,032,696.79	37,505,682.37
应付账款	八-22	248,714,311.30	202,255,140.67
预收款项	八-23	67,743,629.69	60,804,489.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八-24	15,402,844.84	18,352,935.48
应交税费	八-25	13,725,425.12	14,997,166.76
应付利息			
应付股利	八-26	9,277,344.64	4,998,194.20
其他应付款	八-27	86,331,831.54	101,540,936.26
应付分保账款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		687,728,083.92	682,914,545.73
非流动负债：			
长期借款	八-28	90,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八-29	62,878,166.89	65,390,926.78
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	八-30	8,743,851.98	901,532.35
非流动负债合计		161,622,018.87	66,292,459.13
负债合计		849,350,102.79	749,207,004.86
所有者权益：			
实收资本（或股本）	八-31	358,120,000.00	358,120,000.00
资本公积	八-32	1,365,306,982.58	1,348,522,721.81

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

减：库存股			
盈余公积	八-33	64,519,022.80	56,408,813.26
一般风险准备			
未分配利润	八-34	128,851,479.65	112,227,715.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,916,797,485.03	1,875,279,250.81
少数股东权益		209,554,610.56	186,071,643.53
所有者权益合计		2,126,352,095.59	2,061,350,894.34
负债和所有者权益总计		2,975,702,198.38	2,810,557,899.20

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

母公司资产负债表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 12 月 31 日　　单位：(人民币)元

项　　目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		32,735,784.10	44,242,569.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		7,536,049.32	51,954,786.18
应收账款	九-1	19,433,623.19	101,749,540.65
预付款项		648,404.89	7,297,614.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		47,308,472.66	14,026,860.37
其他应收款	九-2	241,175,063.86	140,982,288.52
买入返售金融资产			
存货		22,582,190.88	166,849,018.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		371,419,588.90	527,102,677.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	九-3	17,000,000.00	8,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资	九-4	1,498,712,906.90	1,200,214,818.07
投资性房地产		102,589,543.58	105,088,346.90
固定资产		104,743,456.07	190,474,634.91
在建工程		5,596,961.69	70,623,871.29
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,365,835.04	1,246,241.23

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

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			2,729,079.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,730,008,703.28	1,578,876,991.68
资产总计		2,101,428,292.18	2,105,979,669.56

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

母公司资产负债表（续）

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 12 月 31 日　　单位：(人民币)元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
短期借款		219,500,000.00	212,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			700,000.00
应付账款		9,450,488.08	46,244,925.25
预收款项		18,779,288.28	22,390,315.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,880,155.66	11,257,159.73
应交税费		5,927,481.43	6,320,296.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款		33,215,129.92	33,748,599.67
应付分保账款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		288,752,543.37	333,161,296.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,680,000.00	18,931,232.76
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,680,000.00	18,931,232.76
负债合计		294,432,543.37	352,092,529.43
所有者权益：			
实收资本（或股本）		358,120,000.00	358,120,000.00

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

资本公积		1,351,915,887.96	1,340,569,655.20
减：库存股			
盈余公积		64,519,022.80	56,408,813.26
一般风险准备			
未分配利润		32,440,838.05	-1,211,328.33
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,806,995,748.81	1,753,887,140.13
少数股东权益			
所有者权益合计		1,806,995,748.81	1,753,887,140.13
负债和所有者权益总计		2,101,428,292.18	2,105,979,669.56

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

合并利润表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 1-12 月　　单位：(人民币)元

项　　目	附 注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八-35	2,035,471,238.32	1,896,299,633.73
其中：营业收入	八-35	2,035,471,238.32	1,896,299,633.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	八-35	2,015,650,495.16	1,833,634,825.99
其中：营业成本	八-35	1,721,166,405.22	1,559,058,858.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八-36	5,911,580.79	6,056,611.63
销售费用		78,453,788.24	62,346,363.62
管理费用		185,894,415.04	151,238,062.09
财务费用	八-37	12,649,981.45	12,459,994.87
资产减值损失	八-38	11,574,324.42	42,474,935.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八-39	14,790,458.77	-8,917,309.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,910,003.42	-9,385,309.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,611,201.93	53,747,497.92
加：营业外收入	八-40	23,617,349.76	4,508,480.09
减：营业外支出	八-41	2,266,735.62	2,782,118.39
其中：非流动资产处置损失		597,414.16	1,802,734.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,961,816.07	55,473,859.62
减：所得税费用	八-42	18,394,573.40	13,631,199.97

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

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,567,242.67	41,842,659.65
归属于母公司所有者的净利润		24,733,973.45	24,436,982.83
少数股东损益		12,833,269.22	17,405,676.82
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.07
（二）稀释每股收益		0.07	0.07

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

母公司利润表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 1-12 月　　单位：(人民币)元

项　目	附 注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	九-5	52,524,176.69	268,028,556.79
其中：营业收入	九-5	52,524,176.69	268,028,556.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	九-5	116,675,925.72	313,448,010.83
其中：营业成本	九-5	70,694,304.09	217,323,354.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,284,833.17	1,996,802.56
销售费用		2,702,377.88	16,368,734.09
管理费用		22,647,980.41	37,081,383.38
财务费用		6,808,834.54	9,490,223.22
资产减值损失		12,537,595.63	31,187,513.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	九-6	65,519,838.23	27,206,537.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,910,003.42	-9,385,309.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,368,089.20	-18,212,916.69
加：营业外收入		9,626,340.20	1,014,052.75
减：营业外支出		253,732.11	209,216.21
其中：非流动资产处置损失		611.25	82,199.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,740,697.29	-17,408,080.15
减：所得税费用			842,945.02

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

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,740,697.29	-18,251,025.17
归属于母公司所有者的净利润		10,740,697.29	-18,251,025.17
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

合并现金流量表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 1-12 月　　单位：(人民币)元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,181,348,223.13	1,982,098,511.75
收到的税费返还		106,708,887.89	11,785,884.90
收到其他与经营活动有关的现金	八-43	270,591,904.51	152,671,979.24
经营活动现金流入小计		2,558,649,015.53	2,146,556,375.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,779,251,646.51	1,607,338,907.28
支付给职工以及为职工支付的现金		262,053,110.78	236,911,326.74
支付的各项税费		62,501,013.03	53,740,334.22
支付其他与经营活动有关的现金	八-44	360,489,598.11	190,722,980.60
经营活动现金流出小计		2,464,295,368.43	2,088,713,548.84
经营活动产生的现金流量净额		94,353,647.10	57,842,827.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,037,990.43	2,645,000.00
取得投资收益收到的现金		7,046,504.69	2,346,238.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		701,002.50	4,592,281.46
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,785,497.62	9,583,520.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,559,658.66	118,152,381.72
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		62,559,658.66	118,152,381.72
投资活动产生的现金流量净额		-45,774,161.04	-108,568,861.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,807,223.00	2,076,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,807,223.00	2,076,900.00
取得借款收到的现金		330,620,000.00	244,660,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八-45	36,845,841.00	27,678,200.00
筹资活动现金流入小计		373,273,064.00	274,415,100.00
偿还债务支付的现金		270,580,000.00	203,410,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,334,244.93	55,531,505.32

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

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,277,100.00	5,346,727.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		292,914,244.93	258,941,505.32
筹资活动产生的现金流量净额		80,358,819.07	15,473,594.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,465,679.43	-235,336.04
五、现金及现金等价物净增加额		130,403,984.56	-35,487,775.59
加：期初现金及现金等价物余额		341,229,327.72	376,717,103.31
六、期末现金及现金等价物余额		471,633,312.28	341,229,327.72

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

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

母公司现金流量表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 1-12 月　　单位：(人民币)元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,036,661.71	301,115,419.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		162,483,928.77	166,798,507.55
经营活动现金流入小计		213,520,590.48	467,913,926.83
购买商品、接受劳务支付的现金		35,771,834.81	239,766,314.91
支付给职工以及为职工支付的现金		18,892,437.14	53,681,443.63
支付的各项税费		3,981,521.08	12,201,694.12
支付其他与经营活动有关的现金		205,012,907.44	151,189,088.24
经营活动现金流出小计		263,658,700.47	456,838,540.90
经营活动产生的现金流量净额		-50,138,109.99	11,075,385.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,037,990.43	20,445,000.00
取得投资收益收到的现金		21,297,092.42	27,146,763.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,920.00	538,400.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,446,002.85	48,130,163.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,559,315.93	68,069,592.51
投资支付的现金		38,723,129.60	35,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		460,000.00	4,862,000.00
投资活动现金流出小计		54,742,445.53	108,131,592.51
投资活动产生的现金流量净额		-14,296,442.68	-60,001,429.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		193,500,000.00	210,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			13,990,000.00
筹资活动现金流入小计		193,500,000.00	224,490,000.00
偿还债务支付的现金		133,500,000.00	162,410,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,072,232.50	45,865,800.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		140,572,232.50	208,275,800.70
筹资活动产生的现金流量净额		52,927,767.50	16,214,199.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-11,506,785.17	-32,711,844.06
加：期初现金及现金等价物余额		44,242,569.27	76,954,413.33
六、期末现金及现金等价物余额		32,735,784.10	44,242,569.27

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

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

合并所有者权益变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 1-12 月　　单位：（人民币）元

项　目	本　年　金　额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年末金额	358,120,000.00	1,348,522,721.81		56,408,813.26	112,227,715.74	186,071,643.53	2,061,350,894.34
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初金额	358,120,000.00	1,348,522,721.81		56,408,813.26	112,227,715.74	186,071,643.53	2,061,350,894.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）		16,784,260.77		8,110,209.54	16,623,763.91	23,482,967.03	65,001,201.25
（一）净利润					24,733,973.45	12,833,269.22	37,567,242.67
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		16,784,260.77		6,204,335.74	-6,204,335.74	286,212.00	17,070,472.77
1、可供出售金额资产公允价值变动金额							
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响的金额		5,438,028.01				286,212.00	5,724,240.01
3、计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4、其他		11,346,232.76		6,204,335.74	-6,204,335.74		11,346,232.76
上述（一）和（二）小计		16,784,260.77		6,204,335.74	18,529,637.71	13,119,481.22	54,637,715.44
（三）所有者投入和减少资本						23,361,927.57	23,361,927.57
1、所有者投入资本						4,961,927.57	4,961,927.57
2、股份支付计入所有者权益金额							
3、其他						18,400,000.00	18,400,000.00
（四）利润分配				1,905,873.80	-1,905,873.80	-12,998,441.76	-12,998,441.76
1、提取盈余公积				1,905,873.80	-1,905,873.80		
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）分配						-12,998,441.76	-12,998,441.76
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
资本公积转增资本（或股本）							
盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本年年末余额	358,120,000.00	1,365,306,982.58		64,519,022.80	128,851,479.65	209,554,610.56	2,126,352,095.59

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

合并所有者权益变动表（续表）

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 1-12 月　　单位：（人民币）元

项　目	上　年　金　额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年末金额	358,120,000.00	1,347,332,671.84		56,408,813.26	123,602,732.91	176,452,648.03	2,061,916,866.04
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初金额	358,120,000.00	1,347,332,671.84		56,408,813.26	123,602,732.91	176,452,648.03	2,061,916,866.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）		1,190,049.97			-11,375,017.17	9,618,995.50	-565,971.70
（一）净利润					24,436,982.83	17,405,676.82	41,842,659.65
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,190,049.97				1,218.35	1,191,268.32
1、可供出售金额资产公允价值变动金额							
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响的金额		23,148.65				1,218.35	24,367.00
3、计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4、其他		1,166,901.32					1,166,901.32
上述（一）和（二）小计		1,190,049.97			24,436,982.83	17,406,895.17	43,033,927.97
（三）所有者投入和减少资本						2,076,900.00	2,076,900.00
1、所有者投入资本						2,076,900.00	2,076,900.00
2、股份支付计入所有者权益金额							
3、其他							
（四）利润分配					-35,812,000.00	-9,864,799.67	-45,676,799.67
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）分配					-35,812,000.00	-9,864,799.67	-45,676,799.67
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本年年末余额	358,120,000.00	1,348,522,721.81		56,408,813.26	112,227,715.74	186,071,643.53	2,061,350,894.34

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

母公司权益变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 1-12 月　　单位：（人民币）元

项　目	本　年　金　额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年末金额	358,120,000.00	1,340,569,655.20		56,408,813.26	-1,211,328.33		1,753,887,140.13
加：会计政策变更							
前期差错更正							-
二、本年年初金额	358,120,000.00	1,340,569,655.20		56,408,813.26	-1,211,328.33		1,753,887,140.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）		11,346,232.76		8,110,209.54	33,652,166.38		53,108,608.68
（一）净利润					10,740,697.29		10,740,697.29
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		11,346,232.76		6,204,335.74	24,817,342.89		42,367,911.39
1、可供出售金额资产公允价值变动金额							
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响的金额							
3、计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4、其他		11,346,232.76		6,204,335.74	24,817,342.89		42,367,911.39
上述（一）和（二）小计		11,346,232.76		6,204,335.74	35,558,040.18		53,108,608.68
（三）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益金额							
3、其他							
（四）利润分配				1,905,873.80	-1,905,873.80		
1、提取盈余公积				1,905,873.80	-1,905,873.80		
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）分配							
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
资本公积转增资本（或股本）							
盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本年年末余额	358,120,000.00	1,351,915,887.96		64,519,022.80	32,440,838.05		1,806,995,748.81

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

母公司权益变动表（续表）

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2008 年 1-12 月　　单位：（人民币）元

项　目	上　年　金　额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年末金额	358,120,000.00	1,339,402,753.88		56,408,813.26	52,851,696.84		1,806,783,263.98
加：会计政策变更							
前期差错更正							-
二、本年年初金额	358,120,000.00	1,339,402,753.88	-	56,408,813.26	52,851,696.84		1,806,783,263.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）		1,166,901.32	-		-54,063,025.17		-52,896,123.85
（一）净利润					-18,251,025.17		-18,251,025.17
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		1,166,901.32	-	-			1,166,901.32
1、可供出售金额资产公允价值变动金额							
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响的金额							
3、计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4、其他		1,166,901.32					1,166,901.32
上述（一）和（二）小计		1,166,901.32			-18,251,025.17		-17,084,123.85
（三）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益金额							
3、其他							
（四）利润分配					-35,812,000.00		-35,812,000.00
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）分配					-35,812,000.00		-35,812,000.00
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							
资本公积转增资本（或股本）							
盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本年年末余额	358,120,000.00	1,340,569,655.20		56,408,813.26	-1,211,328.33		1,753,887,140.13

公司法定代表人：申自强　　主管会计工作负责人：付贤民　　会计机构负责人：潘文章

中国振华（集团）科技股份有限公司

2008年度财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司历史沿革

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

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

本公司于2006年6月12日正式启动股权分置改革程序，2006年7月13日，本公司公布了《中国振华（集团）科技股份有限公司股权分置改革方案实施公告》。根据2006年7月10日召开的本公司股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置方案，流通股股东每持有10股流通股股份将获得非流通股股东支付的2.85股对价股份，2006年7月13日，本公司于深交所发布了《中国振华（集团）科技股份有限公司股权分置改革方案实施公告》。2006年7月14日为股权分置改革方案实施股份变更登记日，2006年7月17日为流通股股东获得对价股份到账日。2006年7月17日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。股改后法人股股东—中国振华电子集团有限公司持股比例由50.30变为36.13%，社会公众持股由49.70%变为63.87%。

（二）公司经营范围

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

二、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、会计报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

本公司从 2007 年 1 月 1 日起开始执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则及其补充规定，2007 年度财务会计报表为公司首份按照企业会计准则编制的年度财务报表，在编制本财务报告时，资产负债表期初数和利润表、现金流量表的上年同期数据，按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》第五条及第十九条、《会计准则解释第 1 号》和中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号－新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等相关规定，进行了追溯调整，并将调整后的金额作为本期财务报表的比较数据，追溯调整涉及的主要是递延所得税资产等项目，并按照企业会计准则重新列报。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计制度

公司执行《企业会计准则2006》、《企业会计准则-应用指南2006》及其补充规定。

（二）会计年度

本公司采用公历年度，将每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止作为一个会计年度。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。除交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产等以公允价值计量外，其它均以历史成本为计量属性，以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告。

（五）外币业务核算方法

对于发生的外币业务，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，期末对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。除与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，其余均计入当期损益。

（六）现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

（七）金融资产和金融负债的确认与计量

1、金融资产和金融负债的确认依据

金融资产和金融负债的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

2、金融资产和金融负债的分类

按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项和可供出售金融资产四类。

3、交易性金融资产的核算方法

交易性金融资产是指企业为交易目的所持有的债券、股票投资、基金投资等金融资产；以及企业持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（1）交易性金融资产公允价值的确认

①存在活跃市场的金融资产，以活跃市场的报价确定其公允价值；

② 不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值；

③初始取得的金融资产，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

④ 采用未来现金流量折现法确定金融资产公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

（2）交易性金融资产的计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发现金股利或债券利息，单独确认为应收项目，持有期间取得的利息或现金股利，确认为收益，资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

4、持有至到期投资核算方法

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（1）持有至到期的金融资产的公允价值按第二十四条交易性金融资产的公允价值确认；

（2）持有至到期的金融资产的计量

按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益，按摊余成本进行后续计量。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）持有至到期的金融资产减值的处理

期末，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

① 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备；

② 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单项测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确

定减值损失，计提减值准备。

对于确认减值损失后，如有客观证据表明该项金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。

5、可供出售金融资产的核算方法

可供出售金融资产，指公允价值能够可靠计量的金融资产，包括可供出售的股票投资、债券投资等金融资产。

（1）可供出售金融资产的公允价值按交易性金融资产的公允价值确认；

（2）可供出售金融资产的计量

按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积。

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

（3）可供出售金融资产减值的处理，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

6、应收及预付款项的核算方法

应收及预付款项，包括应收票据、应收账款、预付款项、应收利息、应收股利、其他应收款，是企业的金融资产，企业成为金融工具合同一方时，确认为金融资产。

（1）应收及预付款项计量：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大并且未来现金流量或存续期间能可靠预计的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（2）应收款项减值的处理

期末，对于应收及预付款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

① 对于单项金额重大的应收及预付款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

② 对于单项金额非重大的应收及预付款项以及经单项测试后未减值的单项金额重大的应收及预付款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

（3）应收款项坏账的确认标准、坏账损失的计提方法

① 应收款项包括应收账款和其它应收款；

② 坏账确认标准：

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项。

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

③ 坏帐损失的计提方法

采用备抵法，公司根据期末应收款项的未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

公司对单项金额重大的应收款项期末单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于确认减值损失后，如有客观证据表明该项应收款价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。

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

按账龄分析法计提坏账准备比例为：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内	4%
1—2 年	8%
2—3 年	15%
3—4 年	30%
4—5 年	50%
5 年以上	100%

（八）存货核算方法

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括各类材料、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品及周转材料（如包装物、低值易耗品）等。

1、存货的取得按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。采用计划成本进行日常核算的企业，实际成本与计划成本的差异，另设 “存货成本差异”科目进行核算，期末调整成实际成本。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费、以及其他可归属于存货采购成本的费用；

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；

存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

2、存货的领用或发出：

（1）公司采用移动加权平均法确定当期发出存货的实际成本，采用计划成本进行日常核算的企业，按实际差异率调整为实际成本。

（2）公司采用移动加权平均法确定已销售存货的实际成本,结转为当期损益，计入营业成本；已售存货为非商品存货的，如材料等，计入其他业务成本。对已售存货计提了存货跌价准备的，还应结转已计提的存货跌价准备，冲减当期主营业务成本或其他业务成本。

（3）公司的周转材料存货如包装物和低值易耗品，采用一次转销法进行摊销；对模具、工装等价值较大的周转材料可以采用分次摊销。对已售存货计提了存货跌价准备的，还应结转已计提的存货跌价准备，冲减相关成本或计入当期损益。

存货的期末计量，资产负债表日，当存货成本低于可变现净值时，存货按成本计量；当存货成本高于可变现净值时，存货按可变现净值计量，同时按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

3、资产负债表日，公司确定存货的可变现净值，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度：采用永续盘存制，在产品每月进行一次实地盘点，其余存货每年至少进行一次实地盘点，财务应按月稽核，做到帐、物、卡一致。若出现盘盈、盘亏或毁损的情况，应查明原因，及时进行帐务处理，盈亏或毁损数额较大的，应有相关部门的鉴定，同时报公司董事会批准，存货的盘盈、盘亏或毁损区分不同情况分别计入管理费用或营业外收支。

（九）长期应收款的核算方法

长期应收款，是指企业的长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项等。

长期应收款的确认和计量按照其他应收款规定执行。

（十）长期股权投资核算方法

1、初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的对价之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的调整留存收益；

（2）非同一控制下的企业合并，其合并成本为在购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益证券的公允价值；

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其

初始投资成本：

（1）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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

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

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

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

2、后续计量

（1）对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

（3）对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，包括对合营企业投资和对联营企业投资。

3、投资收益的确认

（1）采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

（2）采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

（3）处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

期末长期股权投资按其账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的长期股权投资计提长期股权投资减值准备，提取时按单项长期股权投资可收回金额低于其账面价值的差额确定。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十一）投资性房地产的核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，本公司投资性房地产主要为出租的房屋、建筑物。

1、投资性房地产按照成本进行初始计量

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

（2）自行建造房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

（3）与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量，则计入房地产的成本。除此之外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

2、投资性房地产的后续计量

本公司对投资性房地产按成本模式进行后续计量，并按本政策第三十三条规定的折旧率对投资性房地产进行计提折旧。

3、转换

对自用房地产转为投资性房地产时，应将房地产转换前的账面价值作为转换后投资性房地产的入账价值。

（十二）固定资产核算方法

1、固定资产标准

使用年限在一年以上，并且单位价值在 2000 元以上的房屋、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、固定资产初始计量

固定资产按照取得时的成本进行初始计量。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，则计入固定资产价值，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的后续支出，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

4、固定资产的分类及折旧方法

固定资产折旧采用直线法，应计折旧额在扣除净残值后按分类折旧率计提。固定资产类别、使用年限及年折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物			
1.一般生产用房	30-40	3%-5%	3.23%-2.38%
2.受腐蚀生产用房	20-25	3%-5%	4.85%-3.80%
3.非生产用房	35-45	3%-5%	2.77%-2.11%
4.简易房	8-10	3%-5%	12.13%-9.50%
机器设备			
1.机械设备	10-15	3%-5%	9.70%-6.33%
2.动力设备	12-18	3%-5%	8.08%-5.28%
3.传导设备	15-28	3%-5%	6.47%-3.39%
4.仪器仪表及办公设备	4-10	3%-5%	24.25%-9.50%

5.其它工业用具	8-10	3%-5%	12.13%-9.50%
电子设备			
1.机械工业专用设备	8-12	3%-5%	12.13%-7.92%
2.电力、电子工业专用设备	8-12	3%-5%	12.13%-7.92%
3.专用仪器仪表	5-8	3%-5%	19.40%-11.88%
4.其它专用设备	4-8	3%-5%	24.25%-11.88%
运输工具			
运输工具	5-10	3-5	19.40%-9.50%

5、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

当存在如下情况之一时，按照该项固定资产账面价值全额计提固定资产减值准备：

（1）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；

（2）由于技术进步，已不可使用的固定资产；

（3）虽然可以使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

（4）已遭毁损，以至于不具使用价值和转让价值的固定资产；

（5）其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产。

（十三）在建工程核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程。包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

1、在建工程计量方法

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

2、在建工程减值准备的确认和计提方法

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十四）工程物资核算方法

工程物资是指企业为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工具、器具等。

工程物资按照实际成本计量，期末，公司按工程物资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当工程物资预计可收回金额低于账面价值时，则按单项可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。工程物资减值损失一经确认，在以后会计期间均不予转回。

（十五）无形资产、开发支出

1、无形资产及开发支出的计量

无形资产及开发支出按照成本进行初始计量。

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出；

（2）投资者投入的无形资产成本，按投资合同或协议约定的价值计价；

（3）企业内部研究开发，在研究阶段发生的支出计入当期损益；在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，确认为开发支出，在研发完成后将开发支出确认为无形资产：

① 开发的无形资产在完成后，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）；

② 该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

2、无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

3、无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产期末按照账面价值与预计可收回金额孰低计量，对预计可收回金额低于其账面价值的金额，计提无形资产减值准备，并计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提，无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十六）长期待摊费用核算方法

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

（十七）应付职工薪酬核算方法

1、应付职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

包括：

（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；

（2）职工福利费；

（3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；

（4）住房公积金；

（5）工会经费和职工教育经费；

（6）非货币性福利；

（7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；

（8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

2、应付职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象分别下列情况处理：

（1）应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；

（2）应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；

（3）除上述之外的的其他职工薪酬，计入当期损益。

（十八）收入确认原则

1、产品销售收入，在下列条件均能满足时予以确认：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入，在下列条件均能满足时予以确认：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3、让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认：

（1）与交易相关的经济利益能够流入企业；

（2）收入的金额能够可靠地计量。

（十九）所得税的会计处理方法

1、所得税会计处理采用资产负债表债务法核算。

2、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认为递延所得税资产。

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期

应交纳（或返还）的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

期末公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十）政府补助

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

1、政府补助确认原则：同时满足下列条件，予以确认：

（1）企业能够满足政府补助所附条件；

（2）企业能够收到政府补助。

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

3、政府补助会计处理：政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在其使用寿命内平均分配，分次计入以后各期损益。

（2）与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（二十一）借款费用

借款费用包括因借款发生的利息、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。

1、借款费用资本化原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本，借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或生产活动已开始。

2、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间，每一会计期间的费用资本化金额，按以下规定予以确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3、其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（二十二）非货币性交易

非货币性交易是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换。该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产（即补价）。

货币性资产，指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产，包括现金、银行存款、应收账款和应收票据以及准备持有至到期的债券投资等。

非货币性资产的确认和计量，非货币性资产交换同时满足下列条件的，应当以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：

1、该项交换具有商业实质；

2、换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。

换入资产或换出资产的公允价值均能够可靠计量的，应当以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

（二十三）合并会计报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更的的性质、内容和影响

报告期本公司未发生会计政策变更。

（二）会计估计变更的内容和影响

报告期本公司未发生会计估计变更。

（三）前期差错的性质内容和影响

报告期本公司未发生重大会计差错更正。

六、税项

（一）本公司及子公司主要适用的流转税的税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护税	增值税、营业税额	1%、5%、7%
教育费附加	增值税、营业税额	3%
价格调节基金	产品或劳务销售收入	1‰

（二）本公司及子公司适用的企业所得税税率

公司名称	适用税率	注　释
母公司	25%	
贵州省振华电子工业进出口公司	25%	1
贵州振华信息技术有限公司	25%	
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	25%	
中国振华电子集团宇光电工有限公司	15%	
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	15%	
贵州振华天通设备有限公司	15%	
中国振华集团云科电子有限公司	15%	2
贵州振华数码科技有限公司	15%	
贵州振华欧比通信有限公司	15%	
中国振华集团永光电子有限公司	15%	
贵州振华百智通信有限公司	15%	

深圳市振华通信设备有限公司	18%	
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	18%	
深圳市振华微电子有限公司	18%	3
深圳市康力精密机械有限公司	18%	
深圳市重大新电气有限公司	18%	
深圳振华富电子有限公司	9%	4

注释 1：由于母公司及振华进出口公司等 3 家企业不具备高新技术企业认定条件，2008 年起按 25%上缴企业所得税；

注释 2：根据黔科通(2009)3 号关于转发《贵州省 2008 年第一批高新技术企业备案申请回复》通知，中国振华电子集团宇光电工有限公司被认定为贵州省第一批高新技术企业，2008 年起享受按 15%的税率缴纳企业所得税；根据黔地税函〔2009〕34 号《贵州省地方税务局局关于中国振华（集团）新云电子元器件有限公司等 2 户企业享受西部大开发 15%税率的批复》，中国振华（集团）新云电子元器件有限公司享受按 15%的税率缴纳企业所得税；

根据黔经贸产业函〔2008〕75（省经贸委关于确认中国振华集团云科电子有限公司等企业为“国家鼓励类产业企业”的批复），我公司下属子公司中国振华集团云科电子有限公司、贵州振华数码科技有限公司、贵州振华欧比通信有限公司以及中国振华集团永光电子有限公司四家企业享受西部大开发 15%税率优惠政策正在办理之中，经所在税务局同意这四家企业 2008 年所得税均按 15%预缴。

贵州振华百智通信有限公司与贵州振华天通设备有限公司享受西部大开发 15%税率优惠政策也正在办理之中，由于弥补亏损或报告期亏损，2008 年不涉及所得税计算。

注释 3：根据国发(2007)39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》有关规定，在深圳企业 2008 年按 18%税率缴纳企业所得税；

注释 4：根据国发(2007)39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》及深地税五减免〔2002〕19 号《关于深圳振华富电子有限公司申请减免企业所得税的批复》，深圳振华富电子有限公司 2008 年至 2009 年减半缴纳企业所得税，2008 年按 9%缴纳企业所得税。

七、控股子公司及合营企业

（一）纳入合并财务报表范围的控股子公司

被投资单位全称	注册地	实际投资额（人民币万元）	注册资本（人民币万元）	持股比例（%）	经营范围
贵州省振华电子工业进出口公司	贵阳市	170.47	126.00	100.00	振华科技产品及设备的外贸业务
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	贵阳市	35,131.97	36,980.90	95.00	开发生产销售电子元器件
中国振华电子集团宇光电工有限公司	贵阳市	25,790.80	15,921.00	100.00	电子产品、各种微波电子管、电真空器件等产品的生产及销售

中国振华集团云科电子有限公司	贵阳市	12,289.16	12,935.96	95.00	生产经营电子元器件、厚膜混合电路、微组装PCB板
贵州振华天通设备有限公司	贵阳市	475.00	500.00	95.00	天线通信设备制造
贵州振华信息技术有限公司	贵阳市	935.00	1,000.00	93.50	信息系统集成业及相关软硬件、AP 宽带网等
深圳市振华通信设备有限公司	深圳市	2,726.50	3,038.00	91.40	无绳电话机开发生产销售
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	深圳市	504.83	211.87	88.31	运输及仓储
深圳市振华微电子有限公司	深圳市	7,850.66	6,810.00	87.53	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售
深圳市康力精密机械有限公司	深圳市	3,140.00	2,000.00	82.00	工模具机箱机柜
深圳市重大新电气有限公司	深圳市	1,600.00	2,000.00	80.00	电气智能控制设备开发生产销售
深圳振华富电子有限公司	深圳市	5,375.00	7,167.00	75.00	片式电感开发生产销售
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	贵阳市	700.00	1,000.00	70.00	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料
中国振华集团永光电子有限公司	贵阳市	17,842.87	28,543.78	62.00	半导体分离器件的开发、生产、销售服务
贵州振华数码科技有限公司	贵阳市	8,664.00	3,000.00	100.00	GSM 通信产品开发、生产、销售与服务
贵州振华欧比通信设备有限公司	贵阳市	860.00	2,000.00	43.00	手机品牌推广、产品销售及市场服务
贵州振华百智通信有限公司	贵阳市	3,597.60	$1,489.16	75.00	CDMA手机、相关通信产品的研发生产及销售

说明：（1）贵州振华欧比通信设备有限公司是我公司与香港 ELITE TECHNOLOGY LT 及 FULL WEALTH（HONG KONG）合资成立的有限公司，该公司注册资本为人民币 2000 万元，其中我公司投资 860 万元，占 43%的股份，另外香港两家公司分别占 42%、15%的股份。由于该公司董事会 5 名成员中有 2 名董事由我方派出，并且该公司董事长、总经理及财务负责人均由我方人员担任，我公司有能力决定及控制该公司的财务和经营政策，并从该公司的经营活动中获取经济利益，因此我公司将贵州振华欧比通信设备有限公司视为控股子公司并纳入合并报表范围。

（2）报告期除贵州振华百智通信有限公司为非同一控制纳入合并报表范围外，其余企业均为本公司直接投资设立。

（二）重要控股子公司少数股东权益增减情况：

单位：(人民币)万元

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	2,210.58	2,100.11	144.52	4,166.17
中国振华集团云科电子有限公司	703.68	42.54	33.84	712.38
中国振华集团永光电子有限公司	11,573.46	429.25	266.00	11,736.71
深圳市振华通信设备有限公司	427.68	21.50		449.18

（三）联营企业情况

单位名称	注册地	注册资本（人民币万元）	实际投资额（人民币万元）	持股比例(%)	经营范围
振华集团深圳电子有限公司	深圳市	7,330.00	6,274.32	49	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
贵州振华房地产开发有限公司	贵阳市	2,000.00	6,929.46	49	房地产开发
振华集团财务有限责任公司	贵阳市	15,000.00	5,388.63	35	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。

（四）报告期内合并报表范围变化情况

1、根据国家商务部批复，京瓷振华通信设备有限公司股东日本京瓷株式会社将所持京瓷振华通信设备有限公司 45%的股权无偿转让给本公司 ，为此本公司持有京瓷振华通信设备有限公司（现更名为贵州振华百智通信有限公司）75%的股权， 依据会计准则相关规定，从 2008 年 9 月起，本公司将贵州振华百智通信有限公司纳入合并报表范围，并将该公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

2、中国振华（集团）科技股份有限公司宇光分公司根据企业发展需要，由分公司改制成有限责任公司，此事项已经本公司 2007 年 7 月 17 日第四届董事会第七次会议审议通过并公告，2008 年度该公司做为全资子公司纳入本公司合并报表范围。

八、合并会计报表主要项目注释（以下金额单位除特别说明外，均指人民币元）

（一）资产负债表项目注释

1、货币资金

项　目	币种	年末数			年初数		
		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			446,766.77			272,514.87
	美元	5,899.64	6.8353	40,325.84	580.00	7.3046	4,236.67
	港币	23,734.09	0.8820	20,933.47	101,732.02	0.9364	95,261.86
银行存款	人民币			427,516,516.14			337,798,045.29
	美元	1,338,114.16	6.8353	9,146,411.73	102,845.54	7.3046	751,245.54
	港币	6,764,052.94	0.8820	5,965,894.70	375,168.57	0.9364	351,307.85
其他货币资金				28,496,463.63			1,956,715.64
合计				471,633,312.28			341,229,327.72

说明：（1）年末货币资金较年初增长38.22%，主要原因为报告期销售增长货款回收较快以及银行借款增加；

（2）其他货币资金主要由通知存款组成；

（3）不存在因抵押、冻结等对使用有限制、有潜在回收风险等款项。

2、应收票据

项　　目	年末数	年初数
银行承兑汇票	85,223,992.74	77,477,838.45
商业承兑汇票	34,354,493.63	21,174,148.94
合　　计	119,578,486.37	98,651,987.39

说明：期末应收票据无已背书及贴现未到期的票据。

3、应收账款

（1）按照客户类别划分如下：

项　目	年末数			年初数		
	余额	比例%	坏账准备	余额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收款项	69,344,318.39	15.25		87,906,613.97	18.70	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	385,512,506.42	84.75	66,865,749.10	382,101,866.92	81.30	68,119,396.07
其他不重大应收账项						
合　　计	454,856,824.81	100.00	66,865,749.10	470,008,480.89	100.00	68,119,396.07

单项金额重大的应收款项为行政事业、科研单位等信誉好的客户。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备计提金额	账面余额	比例	坏账准备计提金额
1 年以内	227,437,856.97	59.00%	9,209,939.18	218,251,743.23	57.12%	8,730,069.73
1-2 年	44,805,781.10	11.62%	3,596,433.97	60,172,449.13	15.74%	4,813,795.93
2-3 年	33,068,795.35	8.58%	5,114,931.26	25,365,436.21	6.64%	3,804,815.43
3-4 年	31,323,309.75	8.13%	9,396,992.94	24,251,612.76	6.35%	7,275,483.83
4-5 年	18,658,622.99	4.83%	9,329,311.49	21,130,788.89	5.53%	10,565,394.45
5 年以上	30,218,140.26	7.84%	30,218,140.26	32,929,836.70	8.62%	32,929,836.70
小　计	385,512,506.42	100.00%	66,865,749.10	382,101,866.92	100.00%	68,119,396.07

（3）截至 2008 年 12 月 31 日，应收账款中欠款前 5 名的单位欠款金额总计为 5,590.48 万元，占应收账款账面总额的 12.29%。

序号	单位名称	欠款金额	占应收账款总额比例	欠款性质及原因
1	*****研究院	18,235,774.95	4.01%	货款
2	贵州华信源集团实业有限公司	7,981,508.12	1.76%	货款
3	印度 TATA 公司	7,524,957.43	1.65%	货款
4	深圳市振华电子器材销售公司	11,136,589.70	2.45%	货款
5	*****公司	11,025,957.50	2.42%	货款
合计		55,904,787.70	12.29%	

因本公司部分产品向军工企业销售,因涉密原因,对该部分单位不披露企业名称。

（4）持有本公司股份 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款：无。

4、预付账款

（1）预付账款账龄分析

账　龄	年末数		年初数	
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）
1 年以内	80,593,804.00	94.82	55,561,679.15	95.45
1—2 年	2,158,060.96	2.54	358,953.18	0.62
2—3 年	411,691.30	0.48	2,207,041.67	3.79
3 年以上	1,835,412.00	2.16	80,691.42	0.14
合　　计	84,998,968.26	100.00	58,208,365.42	100.00

说明：

（1）报告期预付账款年末余额较年初余额增长 46.03%，主要原因为预付的料款增加；

（2）一年以上的预付帐款均为尚未结算的货款；

（3）持有本公司股份 5%（含 5%）以上股份的股东单位预付款项：无。

5、应收股利

单位	年末数	年初数
振华集团深圳电子有限公司	3,669,441.00	0.00
合计	3,669,441.00	0.00

6、其他应收款

（1）按照客户类别划分如下：

项　目	年末数			年初数		
	余额	比例%	坏账准备	余额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	56,080,731.40	38.30	49,067,705.86	57,948,908.44	38.55	44,068,855.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	90,335,891.66	61.70	13,887,878.64	92,381,142.87	61.45	9,348,475.14

其他不重大的其他应收款

合　　计	146,416,623.06	100.00	62,955,584.50	150,330,051.31	100.00	53,417,331.00

（2）单项金额重大的应收账项

客户	年末数	比例	坏账准备计提金额
闽发证券有限责任公司	40,000,000.00	71.33%	35,000,000.00
贵州振华同创信息产业有限公司	2,580,519.84	4.60%	2,580,519.84
贵州振华通信设备有限公司	13,500,211.56	24.07%	11,487,186.02
小计	56,080,731.40	100.00%	49,067,705.86

说明：

①本公司委托闽发证券有限公司（以下简称“闽发”）管理的资金 4000 万元，因福建省福州市中级人民法院正式受理闽发破产案，本公司于 2008 年 9 月 19 日向该法院提交了《债权申报书》、《债权申报登记表》及《债权申报材料清单》，并得到闽发管理人的确认。2008 年 12 月 6 日，福州中院主持召开了闽发破产清算第一次债权人会议，根据本次债权人会议审议通过的相关决议，对闽发破产财产的管理、处分和分配等，由债权人管理委员会监督管理人执行。本公司专门工作小组将按程序依法维护公司利益，减少投资损失。

鉴于该委托事项存在较大风险，截止报告期末，本公司对该项投资已累计提取减值准备 3,500 万元，其中本报告期提取减值准备 500 万元。

②贵州振华同创信息产业有限公司已破产，但工商注销尚在办理，所以本公司根据谨慎性原则在以前年度已全额计提坏账准备；

③贵州振华通信设备有限公司已破产，但工商注销尚在办理，预计可收回部分款项，所以本公司根据谨慎性原则在以前年度已计提 85.09%的坏账准备。

（3）单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款：账龄分析如下：

账龄	年末数			年初数		
	金　额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	15,094,610.07	16.71%	782,457.47	38,899,180.44	42.11%	1,555,967.22
1—2 年	25,974,423.75	28.75%	2,077,953.90	38,584,047.88	41.77%	3,086,723.83
2—3 年	36,584,047.88	40.50%	5,487,607.18	6,420,443.12	6.95%	963,066.47
3—4 年	6,004,180.12	6.65%	1,801,254.04	6,420,217.40	6.95%	1,926,065.22
4—5 年	5,880,047.58	6.51%	2,940,023.79	481,203.27	0.52%	240,601.64
5 年以上	798,582.26	0.88%	798,582.26	1,576,050.76	1.70%	1,576,050.76
合　计	90,335,891.66	100.00%	13,887,878.64	92,381,142.87	100.00%	9,348,475.14

（4）截至 2008 年 12 月 31 日，其他应收款中欠款前 5 名的单位欠款金额总计为 7,839.16 万元，占其他应收款账面总额的 53.54%。

序号	单位名称	欠款金额	占应收账款总额比例	欠款性质及原因
1	闽发证券有限责任公司	40,000,000.00	27.32%	委托理财欠款
2	贵州振华通信设备有限公司	13,500,211.56	9.22%	经营性往来款
3	贵阳市国税局	12,283,151.80	8.39%	出口退税
4	贵州振华房地产开发有限公司	7,750,000.00	5.29%	委托其代为办理振华科技大厦房产证及缴纳相关税费
5	振华集团深圳电子有限公司	4,858,270.57	3.32%	经营性往来款
	合计	78,391,633.93	53.54%	

（5） 截至 2008 年 12 月 31 日，持本公司 5%（含 5%）以表决权股份的股东单位欠款：无。

7、存货及存货跌价准备

项　　目	年末数		年初数	
	金　额	跌价准备	金　额	跌价准备
原材料	244,096,111.72	16,169,664.62	191,239,667.04	13,629,442.34
在途物资	1,234,497.99	342,119.66	1,260,753.54	342,119.66
委托加工物资	2,037,756.68		2,659,747.14	
自制半成品及在产品	158,141,711.67	24,351,284.15	165,140,265.36	13,166,712.45
库存商品	219,435,219.24	14,493,259.77	216,642,692.68	9,621,135.91
低值易耗品	2,278,070.42		1,538,371.74	
包装物	204,957.65		231,645.09	
委托代销商品	6,636,564.53	3,163,396.72		
分期收款发出商品	36,092,675.05		13,498,598.24	
合　　计	670,157,564.95	58,519,724.92	592,211,740.83	36,759,410.36

说明：本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

8、持有至到期投资

（1）明细资料

项目	年末数	年初数
委托贷款(上海振沪电子有限公司)	0.00	20,355,000.00

（2）持有至到期投资减值准备：

项目	年末数	年初数
委托贷款(上海振沪电子有限公司)	0.00	16,855,000.00

变动原因说明：报告期收回部分委托贷款并对已提取的持有至到期投资减值准备进行核销，详见附注 18。

9、长期股权投资

（1）长期股权投资及减值准备情况

项　　目	年末数	年初数

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	14,018,472.02	1,968,472.02	12,050,000.00	19,456,035.47	3,968,472.02	15,487,563.45
按权益法核算的长期股权投资	200,442,859.66		200,442,859.66	202,322,659.66		202,322,659.66
合　　计	214,461,331.68	1,968,472.02	212,492,859.66	221,778,695.13	3,968,472.02	217,810,223.11

（2）采用成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资金额	年初数	本期增加	本期减少	年末数
振华通讯销售器材公司	200,000.00	200,000.00			200,000.00
上海振沪电子有限公司	1,537,563.45	1,537,563.45		1,537,563.45	0.00
上海风凌通讯技术有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	0.00
贵州富邦投资有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00
贵州振华通信设备有限公司	1,868,472.02	1,868,472.02			1,868,472.02
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00
贵州振华新天物业管理有限公司	150,000.00	150,000.00			150,000.00
贵州华创证券经纪有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
贵阳市商业银行	6,700,000.00	6,700,000.00			6,700,000.00
小　　计	19,456,035.47	19,456,035.47		5,437,563.45	14,018,472.02

①报告期本公司将持有的上海风凌通讯技术有限公司投资出售，投资款已全额收回，并取得 20 万元股权转让收益；

②上海振沪电子有限公司及贵州富邦投资有限责任公司长期股权投资减少原因见长期股权投资减值准备说明。

（3）采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位	投资成本	年初数	本期增加	本期减少	年末数	本期现金红利
振华集团深圳电子有限公司	62,743,235.04	70,740,456.81	118,652.03	4,669,441.00	66,189,667.84	1,000,000.00
贵州振华房地产开发有限公司	69,294,560.28	71,372,087.98	1,423,741.17		72,795,829.15	
振华集团财务有限责任公司	53,886,301.71	60,210,114.87	4,413,297.14	3,166,049.34	61,457,362.67	3,166,049.34
小　　计	185,924,097.03	202,322,659.66	5,955,690.34	7,835,490.34	200,442,859.66	4,166,049.34

报告期本公司联营企业主要财务信息

单位：人民币万元

被投资单位	公司注册地址	2008年度营业收入	2008年度净利润	本公司持股比例	本公司表决权比例

振华集团深圳电子有限公司	广东省深圳市福田区振兴路109号华康B座6F	11,139.76	24.21	49%	49%
贵州振华房地产开发有限公司	贵州省贵阳市新天大道150号	19,104.06	290.56	49%	49%
振华集团财务有限责任公司	贵州省贵阳市新天大道150号	2,733.64	1,260.94	35%	35%

（4）长期股权投资减值准备

被投资单位	年初数	本期计提	本期减少	年末数
贵州振华通信设备有限公司	1,868,472.02			1,868,472.02
深圳振华通讯销售器材公司	100,000.00			100,000.00
贵州富邦投资有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00
上海振沪电子有限公司		1,537,563.45	1,537,563.45	
小　　计	3,968,472.02	1,537,563.45	3,537,563.45	1,968,472.02

①由于上海振沪电子有限公司于2008年6月在上海工商局办理了公司注销手续，本公司对其投资无法收回，因此报告期本公司对其提取长期股权投资减值准备1,537,563.45元并全额核销。

②由于贵州富邦投资有限责任公司于2008年11月经股东会同意办理清算注销，本公司收回投资款1,000,586.86元，因此对已计提的2,000,000.00元长期股权投资减值准备分别作1,000,586.86元转回和999,413.14元核销。

10、投资性房地产

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
一、原价合计	135,626,444.34	3,963,181.44	1,791,000.00	137,798,625.78
1、房屋、建筑物	135,626,444.34	3,963,181.44	1,791,000.00	137,798,625.78
2、土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	17,653,434.47	3,141,148.64	1,038,452.25	19,756,130.86
1、房屋、建筑物	17,653,434.47	3,141,148.64	1,038,452.25	19,756,130.86
2、土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	117,973,009.87	822,032.80	752,547.75	118,042,494.92
1、房屋、建筑物	117,973,009.87	822,032.80	752,547.75	118,042,494.92
2、土地使用权				

说明：原用于出租的厂房,现由于生产经营需要转为自用,故报告期投资性房地产原值及累计折旧减少。

11、固定资产

类别	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
一、原值合计	1,173,267,007.03	160,255,940.87	13,035,748.50	1,320,487,199.40
房屋及建筑物	325,019,904.39	23,860,741.02	4,046,181.44	344,834,463.97
机器设备	559,401,659.95	87,388,881.97	5,894,961.75	640,895,580.17
运输设备	35,593,388.16	4,171,950.04	910,558.25	38,854,779.95
电子设备	250,001,648.69	42,606,387.84	1,602,447.05	291,005,589.48
其他	3,250,405.84	2,227,980.00	581,600.01	4,896,785.83
二、累计折旧合计	430,558,430.19	101,546,398.08	8,090,159.20	524,014,669.07
房屋及建筑物	55,869,300.65	12,406,976.00	185,266.51	68,091,010.14
机器设备	235,115,123.56	59,001,995.95	5,739,176.01	288,377,943.50
运输设备	16,611,638.06	3,594,336.23	798,462.83	19,407,511.46
电子设备	121,258,934.49	25,138,994.81	1,252,968.84	145,144,960.46
其他	1,703,433.43	1,404,095.09	114,285.01	2,993,243.51
三、固定资产减值准备合计	9,425,684.58	1,127,935.51		10,553,620.09
房屋及建筑物	208,036.22			208,036.22
机器设备	6,707,441.48			6,707,441.48
运输设备	1,248,864.96			1,248,864.96
电子设备	1,261,341.92	1,127,935.51		2,389,277.43
其他				
四、固定资产账面价值合计	733,282,892.26	57,581,607.28	4,945,589.30	785,918,910.24
房屋及建筑物	268,942,567.52	11,453,765.02	3,860,914.93	276,535,417.61
机器设备	317,579,094.91	28,386,886.02	155,785.74	345,810,195.19
运输设备	17,732,885.14	577,613.81	112,095.42	18,198,403.53
电子设备	127,481,372.28	16,339,457.52	349,478.21	143,471,351.59
其他	1,546,972.41	823,884.91	467,315.00	1,903,542.32

说明：

（1）报告期由于贵州振华百智通信有限公司纳入合并范围，累计折旧计提额中 13,069,974.37 元不对当期损益产生影响；

（2）本报告期在建工程完工转入 12,871.92 万元,其他增加 3,153.67 万元。

12、在建工程

（1）在建工程明细

项目	年初数	本期增加额	本期转入固定资产	其他减少额	年末数	资金来源
片钽 2008 项目投资		11,382,440.68			11,382,440.68	自筹
片式电阻器生产线技改		3,724,419.00			3,724,419.00	自筹
高压真空开关管	66,026,972.99	9,159,390.00	62,259,568.59	2,792,854.88	10,133,939.52	自筹

ERP 项目	5,200,000.00				5,200,000.00	自筹
固定资产改造	5,665,194.31				5,665,194.31	自筹
大容量高频片式钽电容器	22,252,247.50	4,001,591.36	23,105,057.64	650,788.38	2,497,992.84	自筹
片钽三期	12,710,642.00		12,710,642.00			自筹
零星工程	66,378,645.04	33,279,666.54	30,643,950.27	15,870,585.52	53,143,775.79	自筹
合计	178,233,701.84	61,547,507.58	128,719,218.50	19,314,228.78	91,747,762.14	

说明：报告期在建工程年末数较年初数减少 48.52%，主要为项目完成或以达到预定可使用状态转入固定资产所致。

（2）在建工程减值准备

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
ERP 项目	5,200,000.00			5,200,000.00
零星工程	15,776,782.13			15,776,782.13
合计	20,976,782.13			20,976,782.13

13、固定资产清理

类别	年末数	年初数
机器设备	192,281.31	138,571.00

14、无形资产

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
一、原价合计	21,252,336.18	783,774.27		22,036,110.45
电力自动化技术	3,000,000.00			3,000,000.00
银粉专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
片式磁珠电感专有技术	6,600,000.00			6,600,000.00
土地使用权	6,283,424.20			6,283,424.20
多层片式元件专利权		293,435.27		293,435.27
其他	2,368,911.98	490,339.00		2,859,250.98
二、累计摊销额合计	11,778,601.56	1,770,781.48		13,549,383.04
电力自动化技术	2,400,000.00	300,000.00		2,700,000.00
银粉专有技术	2,772,000.00	228,000.00		3,000,000.00
片式磁珠电感专有技术	3,998,000.04	698,000.04		4,696,000.08
土地使用权	1,126,095.89	145,512.27		1,271,608.16
多层片式元件专利权		24,452.94		24,452.94
其他	1,482,505.63	374,816.23		1,857,321.86
三、无形资产减值准备累计金额合计				
电力自动化技术				
银粉专有技术				
片式磁珠电感专有技术				

土地使用权			
多层片式元件专利权			
其他			
四、无形资产账面价值合计	9,473,734.62	-987,007.21	8,486,727.41
电力自动化技术	600,000.00	-300,000.00	300,000.00
银粉专有技术	228,000.00	-228,000.00	0.00
片式磁珠电感专有技术	2,601,999.96	-698,000.04	1,903,999.92
土地使用权	5,157,328.31	-145,512.27	5,011,816.04
多层片式元件专利权		268,982.33	268,982.33
其他	886,406.35	115,522.77	1,001,929.12

15、开发支出

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
电子基金项目	2,435,186.29			2,435,186.29
电表项目	989,798.29	189,412.59	1,126,821.56	52,389.32
合计	3,424,984.58	189,412.59	1,126,821.56	2,487,575.61

大部分电表项目因项目预期不能形成规模，已在本年转入当期损益。

16、长期待摊费用

项　目	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数	剩余摊销期限
厂房装修费	5,514,776.55	138,737.92	1,459,681.56	4,193,832.91	1-9 年
教育资源管理综合系统		471,798.40	471,798.40		
合计	5,514,776.55	610,536.32	1,931,479.96	4,193,832.91	

17、递延所得税资产

（1）明细情况

项　　目	年末数	年初数
减值准备递延所得税资产	10,146,374.10	9,838,971.37

（2）引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

项　　目	暂时性差异金额
坏账准备	48,482,861.13
存货跌价准备	10,185,771.77
固定资产减值准备	6,173,187.67
预提费用	2,866,492.00
其他	144,702.87
合计	67,853,015.44

18、资产值减值准备明细表

项　　目	年初数	本期计提额	本期减少额		年末数
			转回	转销	
一、坏账准备	121,536,727.07	14,682,764.36		6,398,157.83	129,821,333.60
二、存货跌价准备	36,759,410.36	26,146,364.11	4,386,049.55		58,519,724.92
三、持有至到期投资减值准备	16,855,000.00		2,637,403.57	14,217,596.43	0.00
四、长期股权投资减值准备	3,968,472.02	1,537,563.45	1,000,586.86	2,536,976.59	1,968,472.02
五、固定资产减值准备	9,425,684.58	1,127,935.51			10,553,620.09
六、在建工程减值准备	20,976,782.13				20,976,782.13
合　　计	209,522,076.16	43,494,627.43	8,024,039.98	23,152,730.85	221,839,932.76

说明：

（1）报告期由于贵州振华百智通信有限公司纳入合并范围，存货跌价准备本期计提额中 23,896,263.03 元不对当期损益产生影响；

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

(3) 存货跌价准备转回原因为已提取存货跌价准备的存货已售出；

（4）持有至到期投资减值准备转回及转销原因为：本公司为上海振沪电子有限公司发放了委托贷款 2,300 万元，由于该笔贷款逾期且无法收回，公司于 2005、2006 两年对该笔贷款共计提了 1,685.50 万元减值准备。2008 年 6 月，该公司在上海工商局办理了公司注销手续，期间我公司陆续收回委托贷款 8,782,403.57 元，因此 2008 年度我公司将多计提的减值准备 2,637,403.57 元转回，并将已计提的持有至到期投资减值准备 14,217,596.43 予以核销；

（5）长期股权投资减值准备转回及转销原因为：由于上海振沪电子有限公司于 2008 年 6 月在上海工商局办理了公司注销手续，本公司对其投资无法收回，因此报告期本公司将已提取的长期股权投资减值准备 1,537,563.45 元全额核销；由于贵州富邦投资有限责任公司于 2008 年 11 月经股东会同意办理清算注销，本公司收回投资款 1,000,586.86 元，因此对已计提的 2,000,000.00 元长期股权投资减值准备分别作 1,000,586.86 元转回和 999,413.14 元核销。

19、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
一、用于担保的资产				
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	72,697,007.68	34,185,490.19	74,697,007.68	32,185,490.49
合计	72,697,007.68	34,185,490.19	74,697,007.68	32,185,490.49

其他原因造成所有权受到限制的资产，为本公司银行承兑汇票质押、出口退税质押及应收账款抵押。

20、短期借款

借款类别	年末数	年初数
抵押贷款	300,000.00	41,300,000.00
担保贷款	190,000,000.00	189,000,000.00
信用贷款	13,700,000.00	10,000,000.00
质押贷款	8,500,000.00	2,160,000.00
合计	212,500,000.00	242,460,000.00

21、应付票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	33,100,429.22	37,505,682.37
商业承兑汇票	932,267.57	
合计	34,032,696.79	37,505,682.37

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

（2）期末应付票据均在 2009 年上半年内到期。

22、应付账款

帐龄	年末数	年初数
1 年以内	237,115,948.79	181,795,802.07
1-2 年	4,156,776.15	15,631,078.41
2-3 年	3,557,379.61	1,636,225.99
3 年以上	3,884,206.75	3,192,034.20
合计	248,714,311.30	202,255,140.67

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

（2）帐龄超过一年的应付账款未支付原因，系尚未结算完毕的应付材料采购款。

23、预收账款

（1） 账龄结构分析

帐龄	年末数	年初数
1 年以内	56,383,975.80	52,204,662.86
1-2 年	4,057,031.10	4,436,148.30
2-3 年	3,978,377.00	914,839.45
3 年以上	3,324,245.79	3,248,839.38
合计	67,743,629.69	60,804,489.99

（2） 期末预收账款中预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项：无。

（3） 帐龄超过一年的预收账款未结转原因:根据销售合同尚未到结算期。

24、应付职工薪酬

项　目	年初数	本期增加额	本期支付额	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,444,489.45	180,297,599.63	183,680,080.02	7,062,009.06

二、职工福利费		11,050,728.14	11,050,728.14	
三、社会保险费		36,300,842.87	36,300,842.87	
其中：1、医疗保险费		8,697,950.03	8,697,950.03	
2、基本养老保险费		23,192,248.66	23,192,248.66	
3、年金缴费		175,297.58	175,297.58	
4、失业保险费		2,137,471.04	2,137,471.04	
5、工伤保险费		1,332,504.32	1,332,504.32	
6、生育保险费		765,371.24	765,371.24	
四、住房公积金	62,230.09	18,699,635.94	18,718,181.44	43,684.59
五、工会经费	2,207,849.51	3,583,800.76	4,046,024.05	1,745,626.22
六、职工教育经费	5,248,054.89	3,388,702.57	2,355,717.75	6,281,039.71
七、劳动保护费		3,638,449.57	3,638,449.57	
八、非货币性福利		96,124.00	96,124.00	
九、因解除劳动关系给予的补偿		20,456.50	20,456.50	
十、其他	390,311.54	10,514,779.81	10,634,606.09	270,485.26
其中：以现金结算的股份支付				
合计	18,352,935.48	267,591,119.79	270,541,210.43	15,402,844.84

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

25、应交税费

税种	税率	年末数	年初数
增值税	17%	944,440.85	1,429,345.88
营业税	3%、5%	332,732.63	648,527.75
城建税	7%、5%、1%	225,467.79	218,441.74
所得税	15%、9%、25%、18%	10,438,430.61	11,331,205.63
代扣代缴个人所得税		178,420.23	396,698.13
房产税		768,259.42	596,444.96
教育费附加	3%	253,565.23	183,672.89
价格调节基金	1‰	12,366.02	28,192.95
政府性基金（地方教育费附加 ）	1%	7,053.82	4,303.97
其他税费		564,688.52	160,332.86
合计		13,725,425.12	14,997,166.76

26、应付股利

股东单位	年末数	年初数
溢华（香港）有限公司	2,697,960.29	525,808.57
香港鸿丽科技有限公司	6,095,208.82	3,992,263.99
中国振华(北京)电子工业公司	238,396.50	234,342.61

振华集团深圳电子有限公司	173,894.81	173,894.81
重庆大学电气工程有限公司	71,884.22	71,884.22
合计	9,277,344.64	4,998,194.20

27、其他应付款

帐龄	年末数	年初数
1 年以内	44,414,658.26	68,664,722.97
1-2 年	13,040,959.99	8,647,270.88
2-3 年	8,647,270.88	6,822,749.52
3 年以上	20,228,942.41	17,406,192.89
合计	86,331,831.54	101,540,936.26

（1）期末其他应付款中应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项：无。

（2）期末大额其他应付款主要为客户保证金、技改、设备安装工程质保金。

28、长期借款

借款类别	年末数	年初数
抵押贷款		
担保贷款	90,000,000.00	
信用贷款		
质押贷款		
合计	90,000,000.00	

29、专项应付款

项目	年末数	年初数	性质或内容
信息产业部电子发展基金	1,000,000.00	1,000,000.00	技改款
政府性拨款	47,588,166.89	64,390,926.78	国债技改项目等
高新二期技改	10,290,000.00		技改款
年产 100 万部 GSM 手机生产线改造项目	4,000,000.00		技改款
合计	62,878,166.89	65,390,926.78	

30、其他非流动负债

项目	年末数	年初数
重点技术创新项目补助	8,112,472.87	200,000.00
863 计划政府补助	631,379.11	701,532.35
合计	8,743,851.98	901,532.35

31、股本

	2008 年 1 月 1 日		本次变动增减（+，-）					2008 年 12 月 31 日	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	129,391,060	36.13				-35,812,225	-35,812,225	93,578,835	26.13

1.国家持股							
2.国有法人持股	129,390,000	36.13		-35,812,000	-35,812,000	93,578,000	26.13
3.其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
高管股	1,060			-225	-225	835	
4.外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	228,728,940	63.87		35,812,225	35,812,225	264,541,165	73.87
1.人民币普通股	228,728,940	63.87		35,812,225	35,812,225	264,541,165	73.87
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
三、股份总数	358,120,000	100				358,120,000	100

32、资本公积

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
资本（或股本）溢价	1,311,919,201.71			1,311,919,201.71
其他资本公积	36,603,520.10	16,784,260.77		53,378,780.87
合计	1,348,522,721.81	16,784,260.77		1,365,306,982.58

说明：报告期资本公积增加原因为接受政府补助项目验收完工，将相应政府拨款转入资本公积。

33、盈余公积

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
法定盈余公积	55,647,391.92	4,055,104.77		59,702,496.69
任意盈余公积	761,421.34	4,055,104.77		4,816,526.11
合计	56,408,813.26	8,110,209.54		64,519,022.80

34、未分配利润

项　　目	年末数	年初数
净利润	24,733,973.45	24,436,982.83
加：年初未分配利润	112,227,715.74	123,602,732.91
其他转入		

项　　目	年末数	年初数
减：直接计入所有者权益的利得和损失	6,204,335.74	
提取法定盈余公积	1,905,873.80	
可供投资者分配的利润		
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		35,812,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	128,851,479.65	112,227,715.74

（二）利润表项目注释

35、营业收入、营业成本

（1）按业务性质披露

项　　目	本年数	上年数
主营业务收入	1,989,120,422.44	1,845,565,202.04
其他业务收入	46,350,815.88	50,734,431.69
小　计	2,035,471,238.32	1,896,299,633.73
主营业务成本	1,682,904,312.40	1,534,110,216.58
其他业务成本	38,262,092.82	24,948,641.79
小　计	1,721,166,405.22	1,559,058,858.37

（2）主营业务分产品情况

项　　目	本年数	上年数
营业收入		
新型电子元器件	909,805,973.37	782,701,030.64
通信整机产品	812,899,889.01	964,896,378.99
机电一体化产品	63,398,872.96	64,282,173.68
其他	249,366,502.98	84,420,050.42
合　　计	2,035,471,238.32	1,896,299,633.73
营业成本		
新型电子元器件	637,901,332.27	539,974,641.10
通信整机产品	758,087,264.19	888,337,393.31
机电一体化产品	84,023,146.22	55,710,837.50
其他	241,154,662.54	75,035,986.46
合　　计	1,721,166,405.22	1,559,058,858.37

（3）营业收入、营业成本分地区情况

①营业收入

地　区	本年数	上年数
一、国内	1,184,050,253.87	1,220,608,093.90

东北地区	31,251,261.99	19,351,430.74
华东地区	228,709,763.71	223,377,744.26
西北地区	162,080,743.63	105,334,598.47
华南地区	355,589,833.76	486,953,153.60
华北地区	110,431,581.49	105,413,603.63
西南地区	197,496,999.13	218,794,830.40
华中地区	98,490,070.16	61,382,732.80
二、国外	851,420,984.45	675,691,539.83
合　计	2,035,471,238.32	1,896,299,633.73

本期公司向前五名客户销售的收入总额为 52,293 万元，占全部营业务收入的 25.69%。

②营业成本

地　区	本年数	上年数
一、国内	911,757,373.21	918,689,544.94
东北地区	16,148,890.46	12,461,322.42
华东地区	300,404,467.56	165,346,181.61
西北地区	104,798,478.61	59,868,478.48
华南地区	198,782,044.93	423,818,617.04
华北地区	83,993,209.32	64,890,397.30
西南地区	148,291,002.71	156,786,328.54
华中地区	59,339,279.62	35,518,219.55
二、国外	809,409,032.01	640,369,313.43
合　计	1,721,166,405.22	1,559,058,858.37

本期公司前五名供应客户供应总额为 30,882 万元，占全部主营业务成本的 17.94%。

36、营业税金及附加

种　类	计缴标准	本年数
城建税	7%、5%、1%	1,542,722.61
教育费附加	3%	864,560.63
政府性基金（地方教育费附加）	1%	1,256,639.91
营业税	5%	1,513,946.14
价格调节基金	1‰	243,067.07
房产税		490,644.43
合　计		5,911,580.79

37、财务费用

类别	本年数	上年数
利息支出	16,420,486.80	14,234,901.43
减：利息收入	6,494,286.47	3,966,035.93
汇兑损失	3,651,062.65	1,479,547.92
减:汇况收益	2,389,157.74	208,744.89
手续费支出	1,461,876.21	920,326.34
合计	12,649,981.45	12,459,994.87

38、资产减值损失

项　　目	本年数	上年数
一、坏账损失	14,682,764.36	26,513,327.01
二、存货跌价损失	-2,135,948.47	13,961,608.40
三、持有至到期投资减值准备	-2,637,403.57	
四、长期股权投资减值准备	536,976.59	2,000,000.00
五、投资性房地产减值损失		
六、固定资产减值损失	1,127,935.51	
七、在建工程减值损失		
合　计	11,574,324.42	42,474,935.41

39、投资收益

产生收益的来源	本年数	上年数
贵阳市商业银行	0.00	468,000.00
贵州华创证券经纪有限公司	2,680,455.35	0.00
振华集团财务有限责任公司	4,413,297.14	4,007,657.40
贵州振华房地产开发有限公司	1,423,741.17	1,151,877.14
京瓷振华通信设备有限公司	5,954,313.08	-16,400,463.47
振华集团深圳电子有限公司	118,652.03	1,855,619.11
股权转让收入	200,000.00	0.00
合计	14,790,458.77	-8,917,309.82

被投资单位投资收益汇回不存在重大限制。

40、营业外收入

项　目	本年数	上年数
一、补贴收入合计	6,256,111.00	2,797,137.00
1、标准化软件推广补助	197,000.00	350,000.00
2、贷款贴息	300,000.00	960,000.00
3、出口退税	280,938.00	71,037.00
4、电子基金项目	0.00	1,416,100.00
5、雪凝灾害补助	700,000.00	0.00
6、出口贴息	326,553.00	0.00
7、其他政府拨款	4,451,620.00	0.00
二、非流动资产处置利得合计	335,523.02	576,470.36
其中：固定资产处置利得	283,959.78	460,819.62
其他非流动资产处置利得	51,563.24	115,650.74
三、债务重组利得		234,266.00
四、其他	17,025,715.74	900,606.73
合　计	23,617,349.76	4,508,480.09

说明：其他项目主要为无偿受让日本京瓷株式会社股权 893 万元，以及日本京瓷株式会社放弃其在京瓷振华公司债权，相应京瓷振华公司已代扣的外国企业所得税 609 万元不用支付。

41、营业外支出

项　目	本年数	上年数
一、非流动资产处置损失合计	597,414.16	1,802,734.63
其中：固定资产处置损失	597,414.16	1,789,058.48
其他非流动资产处置损失		13,676.15
二、债务重组损失		40,000.00
三、罚款支出	88,932.04	
四、其他	1,580,389.42	939,383.76
合　计	2,266,735.62	2,782,118.39

42、所得税费用

项　目	本年数	上年数
当期所得税费用	18,701,976.13	13,388,396.69
递延所得税费用	-307,402.73	242,803.28
合　计	18,394,573.40	13,631,199.97

（三）现金流量表项目注释

43、收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本年数
收到的客户保证金	9,665 万元
收到的往来款项	12,532 万元

其他	4,862 万元
合　计	27,059 万元

44、支付的其他与经营有关的现金

项　目	本年数
管理费用	12,380 万元
销售费用	5,684 万元
支付的往来款项等	17,985 万元
合　计	36,049 万元

45、收到的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本年数
玻钝二极管生产线技术改造拨款	1,029 万元
☆☆技改项目拨款	854 万元
片式电阻器生产线技改项目拨款	135 万元
片钽技改项目拨款	450 万元
其他	1,217 万元
合　计	3,685 万元

46、将净利润调节为经营流动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量	本年数	上年数
净利润	37,567,242.67	41,842,659.65
加：资产减值准备	11,574,324.42	42,474,935.41
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧	87,437,971.46	83,718,451.76
无形资产摊销	1,770,781.48	1,875,641.68
长期待摊费用摊销	1,931,479.96	934,637.37
处置固定资产、无形资产、和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-75,653.44	-284,152.72
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	337,544.58	1,510,416.99
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	19,144,267.92	15,384,462.04
投资损失（收益以“-”填列）	-14,790,458.77	8,917,309.82
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-307,402.73	242,803.28
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-77,945,824.12	-98,079,848.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-44,036,951.96	-63,152,443.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	71,746,325.63	22,457,953.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	94,353,647.10	57,842,827.05

注：现金和现金等价物

项目	本年数	上年数
一、现金	471,633,312.28	341,229,327.72
其中：库存现金	508,026.08	372,013.40
可随时用于支付的银行存款	442,628,822.57	338,900,598.68
可随时用于支付的其他货币资金	28,496,463.63	1,956,715.64
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	471,633,312.28	341,229,327.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、母公司会计报表重要项目注释

1、应收账款

（1）按照客户类别划分如下：

	年末数			年初数		
账 龄	余额	比例%	坏账准备	余额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收款项				1,862,649.27	1.44	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	32,143,755.95	100.00	12,710,132.76	127,932,111.23	98.56	28,045,219.85
其他不重大应收账项						
合 计	32,143,755.95	100.00	12,710,132.76	129,794,760.50	100.00	28,045,219.85

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

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款账龄分析如下：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备计提金额	账面余额	比例	坏账准备计提金额
1 年以内	6,547,309.13	20.37%	261,892.37	37,440,011.25	29.27%	1,497,600.45
1-2 年	796,107.25	2.48%	63,688.58	17,941,199.78	14.02%	1,435,295.98
2-3 年	4,776,209.03	14.86%	871,043.30	49,062,482.93	38.35%	7,359,372.44
3-4 年	7,721,866.49	24.02%	2,316,559.95	1,302,890.12	1.02%	390,867.04
4-5 年	6,210,630.98	19.32%	3,105,315.49	9,646,886.43	7.54%	4,823,443.22
5 年以上	6,091,633.07	18.95%	6,091,633.07	12,538,640.72	9.80%	12,538,640.72
小 计	32,143,755.95	100.00%	12,710,132.76	127,932,111.23	100.00%	28,045,219.85

（3）截至 2008 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）截至 2008 年 12 月 31 日，应收账款中欠款前 5 名的单位欠款金额总计为 755.92 万元，占应收账款账面余额的 23.52%。

2、其他应收款

（1）按照客户类别划分如下：

	年末数			年初数		
账 龄	余额	比例	坏账准备	余额	比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	258,744,477.93	87.37%	46,487,186.02	159,593,655.17	84.95%	41,487,186.02
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	37,389,807.88	12.63%	8,472,035.93	28,277,437.23	15.05%	5,401,617.86
其他不重大的其他应收款						
合 计	296,134,285.81	100.00%	54,959,221.95	187,871,092.40	100.00%	46,888,803.88

（2）单项金额重大的应收账项

客户	年末数	比例	坏账准备计提金额
闽发证券有限责任公司	40,000,000.00	15.46%	35,000,000.00
贵州振华通信设备有限公司	11,487,186.02	4.44%	11,487,186.02
其他(编制合并报表时需进行抵销)	207,257,291.91	80.10%	
小计	258,744,477.93	100.00%	46,487,186.02

说明：

①本公司委托闽发证券有限公司（以下简称“闽发”）管理的资金 4000 万元，因福建省福州市中级人民法院正式受理闽发破产案，本公司于 2008 年 9 月 19 日向该法院提交了《债权申报书》、《债权申报登记表》及《债权申报材料清单》，并得到闽发管理人的确认。2008 年 12 月 6 日，福州中院主持召开了闽发破产清算第一次债权人会议，根据本次债权人会议审议通过的相关决议，对闽发破产财产的管理、处分和分配等，由债权人管理委员会监督管理人执行。本公司专门工作小组将按程序依法维护公司利益，减少投资损失。

鉴于该委托事项存在较大风险，截止报告期末，本公司对该项投资已累计提取减值准备 3,500 万元,其中本报告期提取减值准备 500 万元。

②贵州振华通信设备有限公司已破产，所以本公司在以前年度已全额计提坏账准备。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款账账龄分析如下：

账龄	年末数			年初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	12,391,195.90	33.14%	495,540.49	1,831,737.88	6.48%	73,269.52
1—2 年	1,571,464.12	4.20%	125,717.13	14,617,066.13	51.69%	1,169,365.29
2—3 年	13,711,501.07	36.68%	2,056,725.16	351,415.12	1.24%	52,712.27
3—4 年	351,415.12	0.94%	105,424.54	8,505,334.67	30.08%	2,551,600.40

4—5 年	7,351,206.13	19.66%	3,675,603.07	2,834,426.10	10.02%	1,417,213.05
5 年以上	2,013,025.54	5.38%	2,013,025.54	137,457.33	0.49%	137,457.33
合　计	37,389,807.88	100.00%	8,472,035.93	28,277,437.23	100.00%	5,401,617.86

（3）截至 2008 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

（4）截至 2008 年 12 月 31 日，其他应收款中欠款前 5 名的单位欠款金额总计为 19,101.12 万元，占其他应收款账面总额的 60.84%。

3、持有至到期投资

项目	年末数	年初数
委托贷款	17,000,000.00	25,355,000.00

持有至到期投资减值准备

项目	年末数	年初数
委托贷款(上海振沪电子有限公司)	0.00	16,855,000.00

4、长期股权投资

（1）权益法核算的长期股权投资

被投资单位	年末数	年初数	投资比例
振华集团财务有限责任公司	61,457,362.67	60,210,114.87	35.00%
贵州振华房地产开发有限公司	72,795,829.15	71,372,087.98	49.00%
振华集团深圳电子有限公司	66,189,667.84	70,740,456.81	49.00%
合计	200,442,859.66	202,322,659.66	

（2）成本法核算的长期股权投资

被投资单位	年末数	年初数	投资比例
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	351,319,749.53	351,319,749.53	95.00%
深圳市振华微电子有限公司	78,506,564.57	78,506,564.57	87.53%
深圳市振华通信设备有限公司	27,265,000.00	27,265,000.00	91.40%
深圳市振华重大新电气有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	80.00%
深圳市康力精密机械有限公司	31,400,000.00	31,400,000.00	82.00%
深圳振华富电子有限公司	53,750,000.00	53,750,000.00	75.00%
深圳市中匀仓储货物运输有限公司	5,048,277.80	5,048,277.80	88.31%
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	70.00%
贵州振华信息技术有限公司	9,350,000.00	9,350,000.00	93.50%
贵州省振华电子工业进出口公司	1,704,700.00	1,704,700.00	100.00%
中国振华集团云科电子有限公司	122,891,576.13	122,891,576.13	95.00%
贵州振华天通设备有限公司	4,750,000.00	4,750,000.00	95.00%
中国振华集团永光电子有限公司	178,428,726.93	178,428,726.93	62.00%
贵州振华数码科技有限公司	86,640,000.00	86,640,000.00	100.00%
贵州振华欧比通信有限公司	8,600,000.00	8,600,000.00	43.00%

贵州振华通信设备有限公司	1,868,472.02	1,868,472.02	15.00%
贵州华创证券经纪有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2.50%
贵阳市商业银行	6,700,000.00	6,700,000.00	1.25%
贵州富邦投资有限责任公司	0.00	2,000,000.00	16.67%
贵州科创材料生产力促进中心有限公司	100,000.00	100,000.00	10.00%
上海风凌通讯技术有限公司	0.00	1,900,000.00	19.00%
上海振沪电子有限公司	0.00	1,537,563.45	19.69%
中国振华电子集团宇光电工有限公司	257,907,990.94	0.00	100.00%
贵州振华百智通信有限公司	45,907,461.34	0.00	75%
合计	1,300,138,519.26	1,001,760,630.43	

（3）长期股权投资减值准备

被投资单位	年末数	年初数
贵州振华通信设备有限公司	1,868,472.02	1,868,472.02
贵州富邦投资有限责任公司	0.00	2,000,000.00
合计	1,868,472.02	3,868,472.02

5、营业收入、营业成本

（1）按业务质性质披露

项　目	本年数	上年数
主营业务收入	43,378,957.60	243,895,678.10
其他业务收入	9,145,219.09	24,132,878.69
小　计	52,524,176.69	268,028,556.79
主营业务成本	66,412,239.26	208,848,344.29
其他业务成本	4,282,064.83	8,475,010.14
小　计	70,694,304.09	217,323,354.43

说明：　由于原宇光分公司改制为子公司，母公司报表汇总范围发生变化，使得母公司报表本期发生额与上年同期相比变化较大，但对合并报表没有影响。

（2）营业收入、成本及毛利分产品情况

①营业收入

产品名称	本年数	上年数
新型电子元器件		220,103,319.55
机电一体化产品	44,524,829.88	40,609,174.05
其他	7,999,346.81	7,316,063.19
合计	52,524,176.69	268,028,556.79

②营业成本

产品名称	本年数	上年数

新型电子元器件		178,547,835.10
机电一体化产品	67,433,281.93	36,032,215.05
其他	3,261,022.16	2,743,304.28
合计	70,694,304.09	217,323,354.43

（3）实现毛利情况

产品名称	本年数	上年数
新型电子元器件		41,555,484.45
机电一体化产品	-22,908,452.05	4,576,959.00
其他	4,738,324.65	4,572,758.91
合计	-18,170,127.40	50,705,202.36

6、投资收益

产生收益的来源	本年数	上年数
中国振华集团财务有限责任公司	4,413,297.14	4,007,657.40
贵州振华欧比通信有限公司	6,240,332.84	4,087,317.89
贵州振华房地产开发有限公司	1,423,741.17	1,151,877.14
贵阳市商业银行	0.00	468,000.00
中国振华集团永光电子有限公司	4,340,000.00	4,960,000.00
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	224,000.00	126,000.00
贵州振华数码科技有限公司	3,096,701.95	2,441,586.50
深圳市振华微电子有限公司	0.00	1,512,634.53
中国振华集团云科电子有限公司	6,430,629.00	6,346,258.11
深圳振华富电子有限公司	2,152,122.63	1,808,181.33
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	30,624.39	0.00
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	27,459,156.34	14,250,000.00
振华集团深圳电子有限公司	118,652.03	1,855,619.11
贵州华创证券经纪有限公司	2,680,455.35	0.00
贵州振华百智通信有限公司	5,954,313.08	-16,400,463.47
股权投资转让收益	200,000.00	0.00
委托贷款利息收入	755,812.31	591,868.81
合计	65,519,838.23	27,206,537.35

十、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司的母公司及实际控制人有关信息

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268号	电子、机械、建筑、贸易	母公司	国有	159,619.00	陈 中

2、母公司所持股份比例和表决权比例及其变化

	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
企业名称	持股	表决权%	持股	表决权%	持股	表决权%	持股	表决权%
中国振华电子集团有限公司	129,390,000	36.13%					129,390,000	36.13%

3、本公司的子公司信息

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
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	有限责任	129.26	韦国光
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	贵阳市乌当区新天大道北段232号	开发生产销售电子元器件	子公司	有限责任	36,980.90	张正明
深圳市振华微电子有限公司	深圳市高新科技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	6,810.00	陈春善
深圳市振华通信设备有限公司	深圳南山区高新技术工业村W1栋B2楼厂房	无绳电话机开发生产销售	子公司	有限责任	3,038.00	刘一凡
深圳市振华重大新电气有限公司	深圳市高新科技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	2,000.00	黄才富
深圳振华富电子有限公司	深圳市宝安区龙华街道和平路振华科技园A栋厂房AC段4楼	片式电感开发生产销售	子公司	有限责任	7,167.00	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	211.87	潘文章
深圳市康力精密机械有限公司	深圳市福田区振兴路华康大厦	模具机箱机柜开发生产销售	子公司	有限责任	2,000.00	文凡明
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	贵阳市乌当区新天大道北段248号	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	子公司	有限责任	1,000.00	马建华
贵州振华信息技术有限公司	贵阳市乌当区新天大道北段266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	1,000.00	马建华
中国振华集团云科电子有限公司	贵阳市乌当区新天大道北段268号附1号	片式元器件制造	子公司	有限责任	12,935.96	李国平
贵州振华天通设备有限公司	贵阳市乌当区新天大道北段150号7-1厂房	天线通信设备制造	子公司	有限责任	500.00	付贤民
贵州省振华永光电子有限公司	贵阳市乌当区新天大道北段270号	半导体分离器件的开发、生产、销售及服务	子公司	有限责任	28,543.78	肖立书
贵州振华欧比通信有限公司	贵州省贵阳市高新区金阳科技产业园创业大厦518号	手机品牌推广、产品销售及市场服务	子公司	有限责任	2,000.00	刘一凡
贵州振华数码科技有限公司	贵州省贵阳市高新区金阳科技产业园创业大厦518号	GSM通信产品开发、生产、销售与服务	子公司	有限责任	3,000.00	潘文章
中国振华电子集团宇光电工有限公司	贵阳市乌当区新天大道北段272号	电子产品、各种微波电子管、电真空器件等产品的生产及销售	子公司	有限责任	15,921.00	申 刚

贵州振华百智通信有限公司	贵阳市乌当区新天大道北段252号	CDMA手机、相关通信产品的研发生产及销售	子公司	合资经营(港资)	$1,489.16	郑玉茂

（二）本公司在子公司所持股份及子公司权益变化

单位:(人民币)万元

企业名称	年初数		本期增加金额	本期减少金额	年末数	
	权益金额	股份比例%			权益金额	股份比例%
贵州省振华电子工业进出口公司	180.06	100.00	21.47		201.53	100.00
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	44,211.63	95.00	7,042.11	2,890.44	48,363.30	95.00
深圳市振华微电子有限公司	9，213．85	87.53		197．25	9，016．60	87.53
深圳市振华通信设备有限公司	4,972.99	91.40	250.06		5,223.05	91.40
深圳市振华重大新电气有限公司	865.08	80.00		994.66	-129.58	80.00
深圳振华富电子有限公司	6,762.89	75.00	475.73	267.32	6,971.30	75.00
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	635.36	88.31	8.38	3.47	640.27	88.31
深圳市康力精密机械有限公司	3,586.45	82.00	8.29		3,594.74	82.00
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	1,189.36	70.00	9.74	32.00	1,167.10	70.00
贵州振华信息技术有限公司	1,060.41	93.50		223.36	837.05	93.50
中国振华集团云科电子有限公司	14,073.62	95.00	850.86	676.91	14,247.57	95.00
贵州振华天通设备有限公司	555.21	95.00		78.31	476.90	95.00
中国振华集团永光电子有限公司	30,456.48	62.00	1,129.60	700.00	30,886.08	62.00
中国振华电子集团宇光电工有限公司	25,790.80	100.00	178.02		25,968.82	100.00
贵州振华欧比通信有限公司	4,051.68	43.00	872.66	1,451.24	3,473.10	43.00
贵州振华数码科技有限公司	9,112.13	100.00	19.81	309.67	8,822.27	100.00
贵州振华百智通信有限公司	0.00	30.00	2,705.44		2,705.44	75.00

（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
中国振华集团新天动力有限公司	同一控股股东	国有
贵州雅光电子有限责任公司	控股股东的参股企业	中外合资
振华集团财务有限责任公司	参股企业	有限责任
振华集团深圳电子有限公司	参股企业	有限责任
中国振华（北京）电子工业公司	同一控股股东	国有

中国振华电子集团有限公司建筑工程公司	同一控股股东	国有
贵州振华新天物业管理有限公司	同一控股股东	有限责任

（四）关联方交易情况

1、关联方振华集团财务有限公司向本公司各分、子公司提供贷款情况

单位：人民币元

借款公司名称	借款发生额		贷款利率原则
	本年数	上年数	
中国振华（集团）科技股份有限公司总部	0.00	40,000,000.00	按人民银行同期贷款利率执行
中国振华电子集团宇光电工有限公司	33,000,000.00	53,000,000.00	按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	9,500,000.00	7,500,000.00	按人民银行同期贷款利率执行
中国振华集团云科电子有限公司	0.00	3,000,000.00	按人民银行同期贷款利率执行
中国振华集团永光电子有限公司	9,000,000.00	6,000,000.00	按人民银行同期贷款利率执行
贵州省振华电子工业进出口公司	1,000,000.00	1,300,000.00	按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	4,560,000.00	按人民银行同期贷款利率执行
贵州振华欧比通信有限公司	6,000,000.00	0.00	按人民银行同期贷款利率执行
深圳振华富电子有限公司	7,500,000.00	8,100,000.00	按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	3,000,000.00	6,000,000.00	按人民银行同期贷款利率执行
贵州振华天通设备有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	按人民银行同期贷款利率执行
合　　计	74,000,000.00	130,460,000.00	

2、关联方中国振华集团新天动力有限公司向本公司及分、子公司提供动力情况

单位：人民币元

购买动力公司名称	购买金额		定价原则
	本年数	上年数	
中国振华（集团）科技股份有限公司总部	55,857.45	44,220.48	市场协议价
中国振华电子集团宇光电工有限公司	11,404,872.51	10,319,082.82	市场协议价
中国振华（集团）科技股份有限公司建新分公司	1,567,889.46	1,738,166.61	市场协议价
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	6,435,853.85	5,946,945.98	市场协议价
中国振华集团云科电子有限公司	1,596,191.89	1,275,096.77	市场协议价
中国振华集团永光电子有限公司	8,188,873.03	7,835,308.89	市场协议价
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	63,291.47	69,202.61	市场协议价
贵州振华信息技术有限公司	4,325.08	11,964.11	市场协议价
贵州振华百智通信有限公司	72,141.33	0.00	市场协议价
贵州振华天通设备有限公司	161,277.46	208,078.91	市场协议价
合　　计	29,550,573.53	27,448,067.18	

3、关联方中国振华电子集团有限公司向本公司提供贷款担保情况

单位：人民币元

贷款银行名称	担保余额		担保期限
	本年数	上年数	

交通银行股份有限公司贵阳分行瑞北支行	40,000,000.00	20,000,000.00	一年
中国进出口银行成都分行	90,000,000.00	30,000,000.00	两年
中国建设银行贵州省分行乌当支行	60,000,000.00	60,000,000.00	一年
中国农业银行贵州省分行乌当支行	20,000,000.00	0.0	一年
合　　计	210,000,000.00	110,000,000.00	

4、本公司与关联方资产租赁情况

单位：人民币元

租赁方	承租方	租入资产	金额		定价原则
			本年数	上年数	
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	土地	1,128,428.10	552,454.55	协议价
中国振华（北京）电子工业公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	房屋	155,000.00	0.00	协议价
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华集团深圳电子有限公司	厂房	1,896,000.00	1,896,000.00	协议价
中国振华电子集团有限公司建筑工程公司	贵州振华百智通信有限公司	厂房	138,518.40	0.00	协议价
贵州振华新天物业管理有限公司	中国振华集团永光电子有限公司	房屋	80,000.00	0.00	协议价
合　　计			3,397,946.50	2,448,454.55	

5、与关联方债权、债务往来情况

单位：人民币元

关联方名称	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	本年数	上年数	本年数	上年数
中国振华集团新天动力有限公司			3,525,995.28	3,747,892.78
中国振华集团建筑工程公司		1,180,653.68	943,865.03	
振华集团(深圳)电子有限公司	4,858,270.57	3,866,706.32		480,917.98
贵州振华通信设备有限公司	13,500,211.56	14,988,492.78		
贵州振华房地产开发有限公司	7,750,000.00		402,080.00	
合　　计	26,108,482.13	20,035,852.78	4,871,940.31	4,228,810.76

6、本公司及所属企业在财务公司存款款情况

单位：人民币元

年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
176,987,374.33	1,864,488,631.51	1,845,931,077.63	195,544,928.21

十一、债务重组事项

报告期本公司未发生债务重组事项。

十二、或有及承诺事项

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无需说明重大或有及承诺事项。

十三、资产负债表日后非调整事项

截止报告期末，本公司无资产负债表日后非调整事项

十四、其他有必要披露的重要事项

截止报告期末，本公司无其他有必要披露的重要事项。

十五、补充资料：

（一）资产收益率和每股收益

1、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—净资产收益率和每股收益的计算和披露》(2007 年修订),本公司 2007 年度和 2006 年度的净资产收益率和每股收益见下表：

		净资产收益率		每股收益（人民币元/股）	
期　间	财务指标	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2008 年度	归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	1.31%	0.07	0.07
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.43%	0.43%	0.02	0.02
2007 年度	归属于公司普通股股东的净利润	1.30%	1.30%	0.07	0.07
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.80%	0.79%	0.04	0.04

2、相关指标的含义及计算过程

（1）全面摊薄净资产收益率的计算公式及计算过程如下：

全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中： P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；

E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

归属于公司普通股股东的全面摊薄净资产收益率= 24,733,973.45÷1,916,797,485.03=1.29%

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的全面摊薄净资产收益率

=（24,733,973.45-16,582,713.85）÷1,916,797,485.03=0.43%；

（2）加权平均净资产收益率的计算公式如下：

加权平均净资产收益率=P/（E 0 ＋ NP÷2 ＋ E i×Mi÷M0 － E j×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E 0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E j 为报告期回购或现金分红等减少

的、归属于公司普通股股东的净资产；M 0 为报告期月份数；M i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率= 24,733,973.45/（1,875,279,250.81＋24,733,973.45÷2） = 1.31%；

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率=（24,733,973.45-16,582,713.85）/（1,875,279,250.81＋24,733,973.45÷2）=0.43 %；

（3）基本每股收益可参照如下公式计算：

基本每股收益=P÷S

S= S0 ＋ S 1 ＋ S i×Mi÷M0 － S j×Mj÷M0－Sk

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S 0 为期初股份总数；S 1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S j 为报告期因回购等减少股份数；S k 为报告期缩股数；M 0 报告期月份数；M i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

归属于公司普通股股东的基本每股收益=24,733,973.45/358,120,000=0.07

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益=

(24,733,973.45-16,582,713.85)/358,120,000=0.02

（4）公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用） ×（1-所得税率）]/（S0 ＋ S 1 ＋ S i×Mi÷M0 － S j×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数） 其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

归属于公司普通股股东的稀释每股收益=24,733,973.45/358,120,000=0.07；

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益=

（24,733,973.45-16,582,713.85）/358,120,000=0.02

（二）非经常性损益

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号－－非经常性损益〔2008〕》，本公司确定的 2008 年度和 2007 年度的非经常性损益项目及金额如下：

单位:（人民币）元

项　　目	2008 年	2007 年
1、非流动资产处置损益	-261,891.14	-1,226,264.27
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,753,654.30	
3、计入当期损益的政府补助	6,256,111.00	2,797,137.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托投资损益		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		194,266.00
10、企业重组费用		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
14、除上述各项之外的其他营业外收支净额	671,270.35	-38,777.03
15、其他	8,931,469.63	8,548,321.57
税前非经常性损益合计	21,350,614.14	10,274,683.27
减：非经常性损益所得税影响数	-2,774,040.49	-757,963.63
少数股东权益影响额	-1,993,859.80	
税后非经常性损益	16,582,713.85	9,516,719.64

说明：

1、计入当期损益的政府补助为各企业 19 个技改项目收到的补助款以及贴息、雪凝灾害补助。

2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免系日本京瓷株式会社放弃其在京瓷振华公司债权，相应京瓷振华公司已代扣的外国企业所得税不用支付。

3、其他项目为根据国家商务部批复，京瓷振华通信设备有限公司股东日本京瓷株式会社将所持京瓷振华公司 45%的股权无偿转让给我公司，由此产生股权转让收益 893.15 万元。

中国振华（集团）科技股份有限公司

2009 年 3 月 31 日