审 计 报 告

天一审字（2003）第 4—100 号

中国振华（集团）科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 **年** 12 **月** 31 **日的母公司及合并资产负债表、**2002 **年度的母公司及合并利润及利润分配表和母公司及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。**

我们认为，贵公司上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 **年** 12 **月** 31 **日的财务状况及** 2002 **年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循一贯性原则。**

天一会计师事务所有限责任公司 **中国注册会计师： 杨雄**

地址： 中国. 北京 **中国注册会计师： 张再鸿**

2003 **年** 3 **月** 19 **日**

中国振华（集团）科技股份有限公司
会计报表附注
2002 年 12 月 31 日
（单位：人民币元）

一、公司基本情况

中国振华（集团）科技股份有限公司是由中国振华电子集团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，1998 年实施配股，并于 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，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。经过近几年的发展，我公司已成为拥有十多家分子公司，集科、工、贸、金融及房地产开发为一体的集团型上市公司。

二、主要会计政策

1、会计制度：　　执行《企业会计制度》。

2、会计期间

会计年度：自公历元月一日至十二月三十一日。

3、合并报表的编制方法及合并范围

(1)、根据企业会计制度“ 重要性 ”原则，按本公司应享有的权益比例合并京瓷振华通信设备有限公司全部财务报表的各项数据。其他合并报表的编制方法没有变化。

(2)、合并范围较上年度减少二户，为报告期本公司对控股公司贵州爱普振华视讯科技有限公司、贵州剑江电力电源有限责任公司撤销投资，按《企业会计制度》的有关规定，不予合并。以上事项经本公司二届八次董事会审议通过,公告刊登在 2002 年 4 月 19 日《证券时报》、《上海证券报》上。

合并范围较上年度增加四户即中国振华（集团）科技股份有限公司云科分公司、京瓷振华通信设备有限公司、深圳市振华富莱得电子有限公司、贵州振华信息技术有限公司。

4、记帐原则和计价基础

记帐原则：权责发生制原则。计价基础：历史成本。

5、外币折算

以人民币为记帐本位币。人民币与外币的汇率按市场汇价的中间价折算，年末外币余额按年末市场汇价的中间价进行调整，其差额作为汇兑损益。企业筹建期间的汇兑损益计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；其余的汇兑损益计入当期损益。

6、计提各项资产减值和损失准备

①、计提坏账准备

▲计提范围： 应收账款和其他应收款。

▲计提方法： 账龄分析与具体情况分析相结合。

▲计提比例

●一年以内的欠款，按 4 %计提。

●1-2 年的欠款，按 8%计提。

●2-3 年的欠款，按 15 %计提。

●3-4 年的欠款，按 30%计提。

●4-5 年的欠款，按 50%计提。

●5 年以上及有确凿证据证明无法收回的欠款，按 100 %计提。

以上计提比例各单位无权自行改变，根据具体情况的变化需改变计提比例，必须经本公司董事会批准。

无法收回的应收账款和其他应收款，应查明原因，追究责任。若需核销，一般需经董事会批准作为坏账损失，才能冲销计提的坏账准备；数额巨大的，还需经股东大会批准。

坏账损失的核算方法：备抵法。

▲以下几个方面的应收账款和其他应收款不计提坏账准备

●长期信誉好，一直能在合同期内付款的全国知名大公司的货款。

●收款完全有保障的出口产品货款。

●公众公认现金流量充足、国家控制的部门的货款（如供电局、国防军用单位等）。

●准备用于资产重组的债权（指已有重组决定的）。

●关联单位之间的货款。

●其他应收款中的内部职工借款（即备用金）、采购货物的借款、公司内部往来、关联公司之间的往来。

②、计提短期投资跌价准备

▲短期投资跌价准备的计提方法：成本与市价孰低法。

▲短期投资跌价金额的确定

●国债、股票：成本价与年末最后一个交易日收市价比较。

●其他短期投资：成本价与最接近年末的某一天市价比较。

③、计提存货跌价准备

存货跌价准备计提方法：成本与可变现净值孰低。

④、长期投资减值准备

长期投资减值准备的计提方法：期末账面余额高于可收回金额部分作为长期投资减值准备。

⑤、固定资产减值准备

企业的固定资产由于市场价格持续下跌，或技术陈旧、损坏、长

期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于帐面价值，即固定资产实质上已经发生了减值，应计提减值准备。企业每年对固定资产进行逐项检查，可对单台设备进行估价，也可按生产线进行估价。

▲差额计提减值准备

●资产可收回金额是指销售净价和使用价值之中的较高者。确定固定资产减值的方法：

●固定资产销售净价：指在熟悉情况的交易各方之间自愿进行公平交易中，通过销售资产而取得的扣除相关处置费用后的金额。按销售净价低于帐面值的差额计提减值准备；

●固定资产使用价值：是指预期从资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的估计未来现金流量的现值。按未来现金流量的现值。

●按固定资产可收回金额低于帐面值的差额计提减值准备。

▲全额计提减值准备

存在以下情况之一的固定资产，按资产净值全额计提减值准备：

●长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。

●由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

●虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。

●已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

●其他实质上已经不能再给企业带来经济效益的固定资产。

⑥、在建工程减值准备

企业每年对在建工程进行一次全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，应计提减值准备。

▲在建工程已经发生了减值的标志是存在下列情况中的一种或若干种：

●长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程。

●所建项目无论在性能上还是技术上已经落后，并且给企业带来经济效益具有很大的不确定性。

●其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

⑦、无形资产减值准备

▲无形资产含专利权、非专利技术、商标权、土地使用权等。

▲确定无形资产减值的依据

企业每年对无形资产进行一次全面检查，估计无形资产的可收回金额，帐面值大于可收回金额的差额确定为减值。应从以下几个方面确定无形资产的减值额：

●该无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济效益的能力受到重大影响。

●该无形资产的市值在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复。

●该无形资产已经超过法律保护年限，但仍有部分使用价值。

●其他足以表明该无形资产的帐面价值已超过可收回金额的情形。

▲计提无形资产减值准备的标准

●全额计提

该项无形资产已经无使用价值和转让价值；已不能为企业带来经济效益时，按摊余价值全额计提减值准备；

●差额计提

能直接确定减值额，按实际减值额计提减值准备；在不能直接确定减值额的情况下，按取得该项无形资产之日起计算，每年末按帐面余额计提减值准备。计提标准：

★专利权： 1-2 年，0%；2-3 年，10%；3- 8 年，50%，8 年以上或未满 8 年但已不再受法律保护时 100%。

★非专利技术：1-2 年，5%；2-3 年，30%；3- 5 年，50%，5 年以上 100%。

★商标权：1-2 年，5%；2-3 年，10%；3- 10 年，15%，10 年以上 20%。

★土地使用权：不计提减值准备。

⑧、委托贷款减值准备

公司在年度终了应对委托贷款进行全面清理，如果有迹象表明贷款本金高于可收回金额，应计提减值准备。

委托贷款减值额根据实际清查结果确定：逾期六个月（含六个月）以上，按本金的 50%计提；逾期十二个月（含十二个月）以上，按本金的 100%计提。

7、存货计价方法

①、各类材料及自制半成品采用计划成本法，实际成本与计划成本的差异，另设“材料成本差异”和“自制半产品差异”科目进行核算，领用或发出材料及自制半成品按实际差异率调整为实际成本。

②、在产品及产成品按实际成本计价，发出时按加权平均法计算；采用“定单法”核算成本的单位，发出时按单项产品的实际成本计算。

③、低值易耗品按实际成本计价，采用一次摊销或分期摊销。

8、短期投资核算方法

采用成本法核算。收益确认方法：短期投资已到期并实际收到款。

9、长期投资核算方法

①、债券投资全部按成本法核算。

②、股权投资及联营投资：合并报表范围内的投资，按权益法核

算；所占股权不足 20%和不具备重大影响，按成本法核算。

10、固定资产及折旧

①、固定资产按实际成本计价。

②、确认标准：凡使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、运输工具等，以及不属于生产经营主要设备的物品，单价在 2,000 元以上，且使用年限超过两年的，均确认为固定资产。

③、固定资产分类及计提折旧：

固定资产类别	残值率%	预计使用年限（年）
一、通用设备		
1、机械设备	3--5	10--15
2、动力设备	3--5	12--18
3、传导设备	3--5	15--28
5、运输设备	3--5	5--10
6、仪器仪表及办公设备	3--5	4--10
7、工业炉窑、管道	3--5	15--20
8、其他工业用具	3--5	8--10
二、专用设备		
1、机械工业专用设备	3--5	8--12
2、电力、电子工业专用设备	3--5	8—12
3、专用仪器仪表	3--5	5—8
4、其他专用用具	3--5	4--8
三、房屋建筑物		
1、一般生产用房	3--5	30—40
2、受腐蚀生产用房	3--5	20—25
3、非生产用房	3--5	35—45
4、简易房	3--5	8--10

④、计提减值准备后，固定资产折旧的计提方法

▲按差额计提减值准备后的固定资产，按调整后的帐面值计提固定资产折旧。调整后的帐面值等于固定资产的原价减去累计折旧和已提的减值准备。单项资产年折旧额=该项资产调整后的帐面值/（折旧年限-已计提折旧年数）。

▲已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

11、在建工程：在建工程按实际成本减去减值准备后的净额计价；在建工程竣工交付使用确认为固定资产。

12、无形资产的摊销方法

购入的无形资产以实际成本计价。摊销方法：按照成本价减去减值准备后的净额直线摊销。摊销期限：按财政部 2000 年颁布的《企业会计制度》有关规定执行。

13、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用,在费用项目受益期内平均摊销。

14、收入的确认

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

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

15、利润分配

按股东大会批准的分配方案执行。本公司及所属子公司按税后利润计提法定盈余公积 10%，法定公益金 10%。对外投资的各中外合资企业按董事会决定的比例计提储备基金、企业发展基金、福利奖励基金。

16、关联交易

按照财政部《企业会计制度》统一规定执行。

17、会计政策、会计估计变更

按财政部有关规定，中外合资企业从 2002 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，为此本公司下属中外合资企业会计政策变更，追溯调整以前年度损益，调减年初所有者权益 31,972,071.94 元。

三、税项

①、流转税

按产品销售收入 17%计算销项税，扣减进项税并缴纳增值税，深圳地区企业享受地产地销增值税全额返还的优惠政策。

②、所得税

根据其属性和所处地区执行相应的所得税率和享受相应的优惠政策：

●注册在贵州省贵阳国家级高新技术产业开发区的高新技术企业执行 15%的所得税率。

●中外合资企业执行中外合资企业所得税法，享受免二减三优惠政策。

●振华集团财务有限公司属金融企业，执行 33%的所得税率。

●深圳市高新技术企业执行 7.5%所得税率。

③、会计处理方法：采用应纳税款法。

四、控股子公司及合营公司

企业名称	注册地址	法定代表人	注册资本(万元)	经营范围	是否纳入合并范围
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	张正明	人民币 20,170.98	开发生产销售电子元器件	纳入合并报表

贵州同创振华信息产业有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	史汉兴	人民币 6,000.00	计算机及配件开发生产销售	纳入合并报表
深圳振华微电子有限公司	深圳市高新村 W1 栋三层	吴德华	人民币 6,810.00	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	纳入合并报表
深圳振华通信设备有限公司	深圳南山区南油天安工业城二座八楼	朱亨林	人民币 1,650.00	无绳电话机开发生产销售	纳入合并报表
深圳振华重大新电气有限公司	深圳市高新村 W1 栋二层	朱亨林	人民币 2,000.00	电气智能控制设备开发生产销售	纳入合并报表
深圳振华富莱得电子有限公司	深圳市宝安区观澜镇福民村悦兴围	史汉兴	人民币 2,500.00	片式电感开发生产销售	纳入合并报表
振华集团财务有限责任公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	车文申	人民币 30,000.00	金融业务	未纳入合并报表
深圳市中匀电子实业有限公司	深圳市赛格科技园 3 栋 4 楼东	傅荣德	人民币 259.41	运输及仓储	纳入合并报表
贵州振华通信设备有限责任公司	贵州省都匀市开发区龙山大道	王聪和	人民币 1,341.62	卫星天线等通信产品的生产开发与销售	纳入合并报表
上海振沪电子有限公司	上海市陕西南路 187 弄 76 号	邹坤麟	人民币 810.00	电子产品、机械的批发与零售	纳入合并报表
贵州振华新天房地产开发有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	陈清洁	人民币 2,000.00	房地产的开发与销售	纳入合并报表
京瓷振华通信设备有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	西口泰夫	美元 1,489.16	CDMA 手机的开发与研制	按比例纳入合并报表
深圳康力精密机械有限公司	深圳市福田区振兴路华康大厦	向性双	人民币 3,500.00	模具机箱机柜开发生产销售	纳入合并报表
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	武登洲	人民币 1,000.00	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	纳入合并报表
贵州振华信息技术有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	彭相禹	人民币 500.00	信息系统集成业及相关软硬件、AP 宽带网等	纳入合并报表

振华集团财务有限公司未纳入合并报表，投资收益已记入本年损益，因此对本公司财务状况无影响。

五、2002 年度合并会计报表主要项目注释

1、货币资金　　金额单位：元

货币资金	币种	期初数			期末数		
		汇率	外币金额	人民币金额	汇率	外币金额	人民币金额
现　金	人民币			941,085.28			605,591.40
	美元	8.2766	8,784.11	72,702.56	8.2773	8,956.61	74,136.51
	港币	1.0606	33,851.08	35,902.46	1.0651	21,685.90	23,097.65
银行存款	人民币			599,999,599.77			472,481,569.67
	美元	8.2766	214,272.79	1,773,450.17	8.2773	337,571.60	2,794,181.37
	港币	1.0606	1,463,300.55	1,551,976.56	1.0651	1,568,047.02	1,670,126.88
其他货币资金	人民币						3,115,396.97
合计				604,374,716.80			480,764,100.45

说明：(1)、期末母公司货币资金余额 278,751,145.60 元，子公司货币资金余额 202,012,954.85 元。

(2)、本期货币资金减少的主要原因是本公司投资活动投入较大所致。

2、短期投资　　金额单位：元

投资种类	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资	3,405,037.80		1,683,830.52	
股票投资	3,405,037.80		1,683,830.52	
债券投资			90,000,000.00	
国债投资			90,000,000.00	
其他债券投资				
其他投资				
合　计	3,405,037.80		91,683,830.52	

根据证券交易所公布的报表日股票市价，上述股票报表日市价总额为 1,685,984.65 元。上述股票投资不存在投资变现重大限制。

3、应收票据　　金额单位：元

类别	期初数	期末数
银行承兑汇票	23,537,417.26	26,038,578.04
商业承兑江票		2,003,360.00
合　计	23,537,417.26	28,041,938.04

4、应 收 款 项：

(1)应 收 帐 款　　金 额 单位：元

帐龄	期 初 数				期 末 数			
	金额	占总额比例%	坏帐准备	提取比例%	金额	占总额比例%	坏帐准备	提取比例%
1 年以内	268,604,610.70	72.77	3,362,776.78	1.25	250,176,466.95	65.83	3,185,499.21	1.27
1-2 年	24,759,915.61	6.71	1,980,793.25	8.00	37,723,150.72	9.93	1,318,354.04	3.49
2-3 年	31,804,191.28	8.62	5,468,797.32	17.20	45,240,800.67	11.90	7,821,603.59	17.29
3 年以上（注）	43,921,176.50	11.90	30,919,709.81	70.40	46,885,030.55	12.34	34,686,639.06	73.98
合　计	369,089,894.09	100	41,732,077.16	11.31	380,025,448.89	100	47,012,095.90	12.37

注：①、3 年以上中含虽不在 3 年以上,但有确凿证据无法收回的应收款项。
②、持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款：无。

应收账款期末余额中欠款前五名单位　　金额单位：元

单位名称	欠款金额	欠款原因及说明
1、振华进出口公司	28,592,877.96	香港同创公司欠款
2、南京同创集团	26,748,061.97	财务状况欠佳

3、教育工程	21,398,952.21	付款期未到
4、万裕电子有限公司	11,695,929.99	付款期未到
5、深圳华为技术有限公司	8,696,246.59	付款期未到
合　计	97,132,068.72	

(2)、 其他应收款　　金额单位： 元

帐龄	期初数				期末数			
	金额	占总额比例%	坏帐准备	提取比例%	金额	占总额比例%	坏帐准备	提比例取%
1 年以内	166,061,590.24	74.86	782,504.30	0.47	150,819,348.85	84.06	435,666.80	0.29
1-2 年	54,978,298.52	24.78	439,783.88	0.80	27,612,237.60	15.40	937,660.62	3.40
2-3 年	79,784.92	0.04	11,967.74	15.00	539,079.35	0.33	80,861.91	15.00
3 年以上（注）	713,508.15	0.32	500,249.15	70.11	378,520.18	0.21	286,420.07	75.67
合　计	221,833,181.83	100	1,734,505.07	0.78	179,349,185.98	100	1,740,609.40	0.97

注：①、3 年以上中含虽不在 3 年以上，但有确凿证据无法收回的应收款项。
②、持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款：无
③、重大的已核销的应收款项说明涉及的项目及催讨情况： 无

其他应收款欠款前五名：　　金额单位：元

单位名称	欠款金额	欠款原因
1、下属各单位设备采购借款	50,458,354.12	采购设备借款
2、全景网络公司股权转让款	15,910,000.00	

3、鸿灵房开公司	7,378,378.00	
4、日本京瓷株式会社	6,923,641.35	
5、南京同创集团	5,745,174.43	
合　　计	86,415,547.90	占其他应收款总额的 48.18 %

5、预付款项　　金额单位：元

账　　龄	期初数	期末数
1 年以内	6836,832.18	5,622,920.85
1-2 年	1,000,000.00	510,916.21
2-3 年	48,601.34	500,000.00
3 年以上	329,600.00	378,201.34
合　计	8,215,033.52	7,012,038.40

注:持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款：　无

6、应收补贴款　　金额单位：元

项　　目	期初数	期末数	备　　注
1年以内	81,072.70	60,999.24	出口产品贴息
合　　计			

应收补贴款依据为:为经贵州省国家税务局已审定的贵州省出口商品贴息申请表。

7、存货　　金额单位：元

存货种类	期初数	存货跌价准备	期末数	存货跌价准备
原材料（减差异后）	112,397,425.33	8,014,044.81	85,970,280.46	7,592,083.70
在途材料	32,906,908.99	0.00	2,059,182.20	0.00
委托加工材料	13,641,466.11	0.00	11,886,945.46	0.00
自制半成品及在产品	100,776,183.28	7,783,820.79	195,617,841.00	7,637,152.22
产成品	95,875,555.56	23,794,364.38	100,239,475.62	19,360,720.66
低值易耗品	743,082.20	0.00	705,143.76	0.00
包装物	111,147.84	0.00	130,705.66	0.00
委托代销商品	0.00	0.00	0.00	0.00
分期收款发出商品	460,790.34	0.00	2,279,812.56	0.00
合　　计	356,912,559.65	39,592,229.98	398,889,386.72	34,589,956.58

8、待摊费用　　金额单位：元

类　　别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂房装修	30,309.17		30,309.17	0.00
设备维修费		95,160.00	9,516.00	85,644.00
财产保险费	23,510.43	23,582.33	39,231.95	7,860.81
其　他	46,685.04	76,076.20	78,919.85	43,841.39
合　　计	100,504.64	194,818.53	157,976.97	137,346.20

未摊原因说明:受益期至二 00 三年度。

9、长期投资

（1）、长期投资结构　　金额单位：元

项　　目	初始投资额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、长期股权投资	242,708,412.85	206,558,266.49	80,988,312.18	50,221,112.28	237,325,466.39
其中:长期股权投资差额			-5,548,794.34	-554,879.43	- 4,993,914.91
合并价差	2,736,876.10	1,056,500.24		353,935.17	660,265.07
2、长期债权投资	25,002,000.00	38,472,000.00	5,000,000.00	15,117,464.10	28,354,535.90

合　计	267,710,412.85	245,030,266.49	85,988,312.18	65,338,576.38	265,680,002.29

(2)、长期股权投资明细　　金额单位：元

被投资单位名称	投资期限	投　资　金　额	占被投资单位注册资本的比例%
南京同创信息产业集团有限公司	10 年	58,000,000.00	15.63
振华集团财务有限责任公司	无期限	102,320,469.90	33.33
	10 年	64,043,646.33	49.00
	10 年	6,700,000.00	1.25
贵州华创证券经纪有限公司	10 年	5,000,000.00	2.50
深圳宝安华匀电子实业公司		3,000,000.00	44.91
贵阳市小教计算机教育工程服务公司	10 年	245,000.00	49.00
振华通讯销售器材公司	10 年	200,000.00	20.00
振华新天物业管理公司	10 年	150,000.00	5.00
贵州富邦投资有限责任公司	无期限	2,000,000.00	16.67
合　　计		241,659,116.23	

(3)长期股权投资差额明细　　金额单位：元

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销	摊余金额

	295,757.63	10 年	29,575.76	266,181.87
深圳振华微电子公司	3,044,608.24	10 年	304,460.82	2,740,147.42
	-8,334,725.11	10 年	-833,472.51	-7,501,252.60
振华深圳重大新公司	-434,541.01	10 年	-43,454.10	-391,086.91
深圳振华通信公司	831,746.87	10 年	83,174.69	748,572.18
	81,342.96	10 年	8,134.30	73,208.66

贵州振华通信公司	160,966.34	10 年	16,096.63	144,869.71
深圳中勻储运有限公司	-401,527.51	10 年	-40,152.75	-361,374.76
	-487,621.32	10 年	-48,762.13	-438,859.19
振华集团深圳电子有限公司	-304,801.43	10 年	-30,480.14	-274,321.29
合　　计	-5,548,794.34		-554,879.43	-4,993,914.91

注:股权投资差额系根据贵州天一会计师事务所审计意见,将对各投资单位初始投资成本与应享有的被投资单位所有者权益份额的差额即股权投资差额予以调整。

(4)合并价差明细:

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销	摊余金额
	2,450,639.18	7 年	306,329.90	612,659.79
怡新公司	333,236.92	6 年	47,605.27	47,605.28
合　　计	2,783,876.10		353,935.17	660,265.07

长期股权投资差额形成原因：云利公司及怡新公司股权投资差额系公司改制时，中外合资企业合并价差。

(4)、长期债权投资明细　　金额单位：元

借款单位	期末数	年限	年利 率	到 期 日
西部开发中心	15,000,000.00	3	7.22	2003.04.13

西部开发中心	5,000,000.00	2	7.22	2003.04.23
北京爱普亚太公司	5,000,000.00			
上海煤气债券	2,000.00	5	2.25	2005.06.18
振华爱普视迅有限公司	3,352,535.90			
合　　计	28,354,535.90			

(5) 长期投资减值准备　　金额单位：元

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期债权投资减值准备	27,619,981.13			27,619,981.13
合　计	27,619,981.13			27,619,981.13

10、固定资产及折旧

(1)固定资产结构　　金额单位：元

类　别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	195,832,436.31	14,217,288.52	25,084,145.34	184,965,579.49
机器设备	323,159,283.84	85,835,199.36	1,206,067.95	407,788,415.25
运输设备	23,104,996.86	5,457,838.52	1,589,173.00	26,973,662.38
电子设备	111,236,935.24	31,861,805.08	11,305,771.36	131,792,968.96
原值合计	653,333,652.25	137,372,131.48	39,185,157.65	751,520,626.08
房屋及建筑物折旧	23，496,171.94	5,709,434.35	1,414,442.94	27,791,163.35
机器设备折旧	134,385,160.48	19,803,778.10	1,988,930.90	152,200,007.68
运输设备折旧	10,996,928.70	2,008,966.85	858,817.49	12,147,078.06
	37,379,370.23	10,131,563.06	5,398,649.49	42,112,283.80
累计折旧合计	206,257，631.35	37,653,742.36	9,660,840.82	234,250,532.89
净值	447,076,020.90	99,718,389.12	29,524,316.83	517,270,093.19

注：　原值本期增加：在建工程完工转入 8423 万元，其他增加 5314 万元。

原值本期减少：报废　481 万元，出售 145 万元。　用于贷款抵押资产净值 8409 万元。

(2)固定资产减值准备　　金额单位：元

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	21,317,208.36		1,832,858.99	19,484,349.37
运输设备	3,957,126.25		535,667.01	3,421,459.24
电子设备	1,726,386.57		428,675.64	1,297,710.93
房屋、建筑物	218,467.22			218,467.22
合　　计	27,219,188.40		2,797,201.64	24,421,986.76

11、工程物资　　金额单位：元

名　　称	期初数	期末数
预付大型设备款	755,751.00	
合　　计	755,751.00	

12、在建工程

(1)在建工程明细：　　金额单位：元

表(一)

工程项目名称	高压真空开关管	片式钽电容	厚薄膜集成电路	机箱机柜	片式电阻
期初数	2,019,357.30	19,288,928.39	6,465,472.86	49,360.71	87,696,240.41
其中：利息资本化金额					
本期增加	1,832,516.90	31,222,340.80	3,150,648.95	1,392,066.30	271,011.95
其中：利息资本化金额					
本期转入固定资产	2,272,076.75	20,278,697.83	6,081,771.33	1,441,427.01	84,229,607.24
其中：利息资本化金额					
其他减少数	35,669.02	52,417.67	382,782.00		
其中：利息资本化金额					
期末数	1,544,128.43	30,180,153.69	3,151,568.48	0.00	3,737,645.12
其中：利息资本化金额					
资金来源	募集资金	募集资金	自筹	自筹	募集资金
工程投入占预算比例%	10	40	100	100	100

表(二)

工程项目名称	智能电源	卫星通信	涂复线技改	片式二三极管	龙华科技园工程
期初数	40,130.89	12,364,460.20	206,756.14	35,000,000.00	2,993,480.80
其中：利息资本化金额					
本期增加	29,457.73	62,622.70	1,266,068.99	26,156,540.74	29,581,120.00
其中：利息资本化金额					
本期转入固定资产	69,588.62		343,607.00		
其中：利息资本化金额					
其他减少数				35,000,000.00	
其中：利息资本化金额					

期末数	0.00	12,427,082.90	1,129,218.13	26,156,540.74	32,574,600.80
其中：利息资本化金额					
资金来源	自筹	募集资金	自筹	募集资金	自筹
工程投入占预算比例%	100	100	100	80	100

表(三)

工程项目名称	市场网络工程	空心砖生产线	陶瓷外壳生产线	零星工程	合计
期初数	3,301,833.04		3,681,340.00	2,224,448.44	175,331,809.18
其中：利息资本化金额					
本期增加	343,642.70	1,000,000.00		12,740,939.95	109,048,977.71
其中：利息资本化金额					
本期转入固定资产				302,012.00	115,018,787.78
其中：利息资本化金额					
其他减少数					35,470,868.69
其中：利息资本化金额					
期末数	3,645,475.74	1,000,000.00	3,681,340.00	14,663,376.39	133,891,130.42
其中：利息资本化金额					
资金来源	募集资金	自筹	自筹	自筹	
工程投入占预算比例%	100	100	20	90	

(2)在建工程减值准备　　金额单位：元

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
陶瓷外壳生产线	3,681,340.00			3,681,340.00
合　计	3,681,340.00			3,681,340.00

13、无形资产

(1)无形资产明细　　金额单位：元

类　别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
电力自动化技术	股东投入	3,177,169.80	2,512,169.80		112,169.80	300,000.00	965,000.00	2,100,000.00	7年
高压真空开关相技术	股东投入	1,130,000.00	904,000.04				225,999.96	904,000.04	2年
银粉专有技术	股东投入	3,000,000.00		3,000,000.00		252,000.00	252,000.00	2,748,000.00	9年
片式磁珠电感专有技术	购买	6,600,000.00	6,600,000.00			660,000.00	660,000.00	5,940,000.00	9年
土地使用权	股东投入	6,296,424.00	6,031,341.21			146,468.44	411,551.23	5,884,872.77	46年
其他	购买	608,860.00	390,545.49	17,580.00		62,699.81	263,434.32	345,425.68	5年

合　　计		20,812,453.80	16,438,056.54	3,017,580.00	112,169.80	1,421,168.25	2,777,985.51	17,922,298.49	

(2)无形资产减值准备　　金额单位：元

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
高压真空开关柜技术	904,000.04			904,000.04
合　　计	904,000.04			904,000.04

14、长期待摊费用　　金额单位：元

类　别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
污水处理费	230,800.00	153,866.68		153,866.68	230,800.00	0.00	
厂房装修费	5,094,800.61	2,812,387.13	1,845,613.89	781,100.10	1,217,899.69	3,876,900.92	4年
模具费	1,955,926.96	1,031,439.40		325,987.84	1,250,475.40	705,451.56	3年
	5,696,154.61	3,336,532.77		3,336,532.77	5,696,154.61		1年
固定资产大修理支出	1,026,826.19		1,026,826.19	205,365.24	205,365.24	821,460.95	4年
合　　计	14,004,508.37	7,334,225.98	2,872,440.08	4,802,852.63	8,600,694.94	5,403,813.43	

15、短期借款、一年内到期的长期借款　　金额单位：元

借款类别	币　种	期初数	期末数
抵押贷款	人民币	64,260,000.00	46,000,000.00
	人民币	111,150,000.00	66,780,000.00
信用贷款	人民币	47,390,000.00	54,930,000.00
合　　计		222,800,000.00	167,710,000.00

16、应付票据　　金额单位：元

票据种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	11,381,378.31	10,123,950.50
合　　计	11,381,378.31	10,123,950.50

本会计年度内到期金额 1138 万元。

17、应付账款　　金额单位：元

帐　　龄	期初数	期末数
1 年以内	48,276,211.59	83,590,009.40
1-2 年	11,434,869.73	18,007,719.01
2-3 年	2,952,811.45	5,015,309.37
3 年以上（注）	3,994,525.38	3,538,437.94
合　　计	66,658,418.15	110,151,475.72

注：欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项：无。

18、预收账款　　金额单位：元

帐　　龄	期初数	期末数
1 年以内	20,950,639.22	17,309,155.59
1-2 年	412,344.34	5,228,431.31
2-3 年	277,206.20	296,223.82
3 年以上	242,114.50	77,174.35
合　　计	21,882,304.26	22,910,985.07

注：①、超过 1 年的预收款未结转的原因：因专用设备生产时间长，跨年度预收保证金

②、预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项:无。

19、应付工资　　金额单位：元

项　　目	期初数	期末数
以前年度工资结余	2,494,464.33	2,335,947.85
二 00 一年十二月效益工资	237,425.10	
二 00 二年十二月效益工资		32,384.34
合　　计	2,731,889.43	2,368,332.19

注:以前年度工资结余为下属企业执行工效挂钩政策提取的工资基金结余。

20、应付股利　　金额单位：元

应付股利单位名称	应收股利单位名称	期末数
振华微电子公司、康力公司及中匀公司	深圳振华电子工业公司	5,360,469.16
贵州云利电子有限公司	香港万裕公司	391,753.10
振华重大新公司	重大电气公司	71,884.22
合　　计		5,824,106.48

21、未交税金　　金额单位：元

税　　种	税率	期　初　数	期　末　数

	17%	12,050,561.33	7,675,109.21
	3%、5%	147,209.68	80,549.22
应交城建税	5%、1%	288,703.10	187,253.50
应交所得税	33%、15%、7.5%	1,272,939.64	1,410,606.16
其他税金		130,527.08	90,309.85
合　　计		13,889,940.83	9,443,827.94

注:欠交税金的原因：跨年度清算.

22、其他应交款　　金额单位：元

税　　种	税率	期　初　数	期　末　数
	3%	231,374.08	227,784.83
应交住房公积金		343,209.12	431,105.28
应交副食品调节基金	1%	40,105.32	25,359.13
应交地方教育费附加	1%	2,865.95	3,012.20
应交养老金		391,758.01	517,372.75
应交失业保险		113,798.46	124,812.13
合　　计		1,123,110.94	1,329,446.32

23、其他应付款　　金额单位：元

帐　龄	期初数	期末数
1 年以内	25,959,379.54	34,797,600.35
1-2 年	24,423,562.50	13,370,987.38
2-3 年	490,691.21	326,512.38
3 年以上	1,105,300.23	784,402.04
合　计	51,978,933.48	49,279,502.15

注：期末数含应付持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款 343,921.38 元,主

要为应付中国振华集团公司二 00 二年度土地使用费。

24、预提费用　　金额单位：元

项　目	期初数	期末数	期末结存的原因
水电费	452,771.00		
销售提成	662,434.03		
借款利息	401,742.09		
房租	73,000.00		
中介机构审计费		51,000.00	尚未支付的2002年度审计费
合　计	1,589,947.12	51,000.00	

25、长期借款　　金额单位：元

贷款单位	币种	外币贷款		期末数(折人民币金额)	借款期限	年利率%	借款条件
		汇率	金额				
中国银行贵州省分行	美元		6,160,000.00	50,988,168.00	2001.03-2006.03	6.03	担保
中国银行贵州省分行	人民币			34,000,000.00	2001.03-2006.03	6.03	担保
合　计			6,160,000.00	84,988,168.00			

26、长期应付款　　金额单位：元

种　类	期限	初始金额	应计利息	期末余额
固定资产租赁费	4	156，666.67		66，666.67
合　计		156，666.67		66，666.67

27、专项应付款　　金额单位：元

项　目	期初数	期末数
贵州省经贸委项目拨款	3,467,948.72	2,164,732.10
技改项目国债贴息	25,500,000.00	
863 计划经费		1,562,906.28
其他零星项目拨款		1,080,008.55

合　　计	28,967,948.72	4,807,646.93

注:国家经贸委拨付的技改项目国债贴息款 2550 万元,本年度根据有关规定将已完工的片式电阻技改项目国债贴息款转入资本公积科目。

28、股本（见股东权益增减变动表）

29、资本公积　　金额单位：元

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本（或股本）溢价	1,315,024,563.86			1,315,024,563.86
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备		5,693.03		5,693.03
拨款转入		25,500,000.00		25,500,000.00
外币指标折算差额				
其他资本公积		190,235.91		190, 235.91
资产评估增值准备	1,682,380.61			1,682,380.61
合　　计	1,316,706,944.47	25,695,928.94		1,342,402,873.41

资本公积本期增加为：(1) 股权投资准备为投资单位深圳振华富莱得电子有限公司外商实际投资金额与合同规定的投资金额汇率差额；(2) 拨款转入增加 2550 万元,为国家经贸委拨付的国债技改项目贴息款,按有关规定转入资本公积科目；(3)、其他资本公积为无法支付的应付款项转入。

30、盈余公积　　金额单位：元

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,341,576.47	3,773,315.99		26,113,892.46
任意盈余公积				
法定公益金	22,341,576.47	3,773,315.99		26,113,892.46

合　　计	44,683,152.94	7,546,631.98		52,229,784.92

增加原因为根据公司章程规定，按净利润 10%各提取法定盈余公积及法定公益金所致。

31、未分配利润　　金额单位：元

期初数	本期增加	本期减少	期末数
41,761,055.59	30,186,527.95	35,812,000.00	36,135,583.54

本年度根据二 00 一年度第八次股东大会议决议，以总股本 35812 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配利润 35,812,000.00 元。

32、分地区主营业务收入　　金额单位：元

地　　区	本期实现	上年实现
一、国内		
华东地区	166,596,492.99	74,680,478.24
西北地区	47,296,697.56	37,141,551.53
华南地区	301,682,937.80	282,206,418.41
华北地区	48,911,287.93	33,129,851.20
西南地区	99,598,330.79	18,216,6725.39
华中地区	27,265,348.03	15,573,035.63
小　计	691,351,095.10	624,898,060.40
二、国外	15,035,294.45	
总　计	706,386,389.55	624,898,060.40

注：前五名销售商销售金额为 16566.91 万元，占主营业务收入的 23.45%，其中：

（1）、上海菲斯特公司，销售额 8405 万元；占全部主营业务收入 11.90 %；

（2）、深圳天音公司，　销售额 5067 万元；占全部主营业务收入　7.17　%；

（3）、神州数码公司，　销售额　1135 万元；占全部主营业务收入 1.61　%；

（4）、甘肃天水长城开关厂，　销售额　1146.51 万元；占全部主营业务收入　1.62 %；

（5）、杭州科泰公司，销售额 812.40 万元(按投资比例折算)；占全部主营业务收入　1.15 %；

33、分地区主营业务成本　　金额单位：元

地　　区	本期实现	上年实现
一、国内		
华东地区	128,281,986.07	47,476,268.02
西北地区	30,569,088.98	22,929,951.17

华南地区	236,787,666.83	203,024,548.05
华北地区	33,070,042.58	21,055,639.76
西南地区	67,367,269.72	136,787,305.85
华中地区	23,780,280.85	10,126,978.44
小　计	519,856,335.03	441,400,691.29
二、国外	13,750,668.49	
合　计	533,607,003.52	441,400,691.29

注：前五名供应商采购金额为 15,939 万元，其中：

（1）、日本京瓷公司，　　供应金额： 11809 万元；

（2）、SKTJ 公司，　　供应金额： 1961 万元；

（3）、大埔县特种陶瓷有限公司，　　供应金额：1026 万元；

（4）、 沈阳胜东波纹管制造有限公司，供应金额：589 万元；

（5）、 中晖公司，　　供应金额：554 万元；

34、主营业务税金及附加　　金额单位：元

种　类	计缴标准	本期实现
城建税	应交流转税的 5%、1%	876，743.60
教育费附加	应交流转税的 3%	666，786.11
营业税	营业收入的 5%	685，473.10
副食品调节基金	销售收入的 1‰	182，506.94
合　计		2，411，509.75

35、其他业务利润　　金额单位：元

业务内容	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料费	21,753,373.68	19,903,336.78	1,850,447.16
房租收入及租赁	9,474,108.32	7,911,237.61	1,562,460.42
其他技术服务	358,007.88	19,121.79	338,886.09
加工	1,471,157.67	789,342.17	681,815.53
废品	93,923.00		93,923.00
其他	650,010.96	185,837.37	464,173.59
合计	33,800,581.51	28,808,875.72	4,991,705.79

36、财务费用　　金额单位：元

类　别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	12,081,780.47	12,032,995.69
减：利息收入	16,943,856.17	16,095,826.62
汇兑损失	23,930.13	26,402.57
减：汇兑收益	17,073.58	14,267.84

其他	323,293.94	243,574.20
合　　计	-4,531,925.21	-3,807,122.00

37、投资收益　　金额单位：元

项　　目	金　　额
股票投资收益	-176,581.77
债权投资收益	460,091.62
股权投资收益	1,197,824.34
股权转让收益	414,000.00
股权投资差额摊销(含合并价差)	200,944.26
合　　计	2,096,278.45

38、补贴收入　　金额单位：元

项　　目	金　　额	取得收入的来源和依据
陶瓷开关技术开发费补贴	2,000,000.00	
ERP 开发费补贴	1,500,000.00	
	335,300.00	

出口商品贴息款	34,655.00	
合　　计	3,869,955.00	

39、营业外收支　　金额单位：元

项　　目	本期发生数	上年同期发生数
	10,402,425.75	17,945,087.65
其中：处理固定资产收益	764,530.91	611,003.88
深圳特区地产地销销项税金转入	8,430,549.30	16,068,579.44
其　他	1,207,345.54	1,265,504.33
支出合计	5,397,704.37	11,683,849.69
其中：处理固定资产损失	498,803.66	1,169,136.71
深圳特区地产地销进项税金转出	3,801,701.02	9,472,042.04
其 他	1,097,199.69	1,042,670.94

40、支付的其他与经营活动有关的现金 16712 万元，其中主要项目：(1) 管理费用 6721　万元；营业费用 4135 万元；往来款项 5856 万元.

41、分行业资料　　金额单位：元

产品名称	营业收入	
	2002	2001
1、新型电子元器件	388,861,321.96	382,939,620.75
2、通信整机产品	254,524,598.42	102,807,246.52
3、机电一体化产品	24,882,963.09	46,934,805.40
4、电力自动化控制	32,715,204.13	31,528,847.56
5、其他	5,402,301.95	60,687,540.17
合　　计	706,386,389.55	624,898,060.40

42、关联交易情况

(1)、存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	注册资本(万元)	法定代表人
中国振华电子集团有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	电子，机械，建筑，贸易	母公司	国有	人民币 28,852.00	陈清洁
云利电子有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	开发生产销售电容器	孙公司	中外合资	美元 448.40	史汉兴
贵州新裕电子有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	开发生产销售电容器	孙公司	中外合资	美元 280.00	张正明

贵州怡新电子有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	生产销售电容器导针	孙公司	中外合资	美元 128.95	史汉兴
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	贵州省凯里市 210 信箱	开发生产销售电子元器件	子公司	有限责任公司	人民币 20,170.98	张正明
贵州同创振华信息产业有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	计算机及配件开发生产销售	子公司	中外合资	人民币 6,000.00	史汉兴
深圳振华微电子有限公司	深圳市高新村 W1 栋三层	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	子公司	有限责任公司	人民币 6,810.00	吴德华
深圳振华通信设备有限公司	深圳南山区南油天安工业城二座八楼	无绳电话机开发生产销售	子公司	有限责任公司	人民币 1,650.00	朱亨林
深圳振华重大新电气有限公司	深圳市高新村 W1 栋二层	电气智能控制设备开发生产销售	子公司	有限责任公司	人民币 2,000.00	朱亨林
深圳振华富莱得电子有限公司	深圳市宝安区观澜镇福民村悦兴围	片式电感开发生产销售	子公司	中外合资	人民币 2,500	史汉兴
振华集团财务有限责任公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	金融业务	子公司	有限责任公司	人民币 30,000	车文申
深圳市中匀电子实业有限公司	深圳市赛格科技园 3 栋 4 楼东	运输及仓储	子公司	有限责任公司	人民币 259.41	傅荣德
贵州振华通信设备有限责任公司	贵州省都匀市开发区龙山大道	卫星天线等通信产品的生产开发与销售	子公司	有限责任公司	人民币 1,341.62	王聪和
上海振沪电子有限公司	上海市陕西南路 187 弄 76 号	电子产品、机械的批发与零售	子公司	有限责任公司	人民币 810.00	邹坤麟
贵州振华新天房地产开发有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	房地产的开发与销售	子公司	有限责任公司	人民币 2,000	陈清洁
京瓷振华通信设备有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	CDMA 手机的开发与研制	子公司	有限责任公司	美元 1489.16	西口泰夫
深圳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	有限责任公司	人民币 3,500.00	向性双
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料	子公司	有限责任公司	人民币 1,000.00	武登洲
贵州振华信息技术有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	信息系统集成业及相关软硬件、AP 宽带网等	子公司	有限责任公司	人民币 500.00	彭相禹

（2）、关联方所有者权益及其变化　　金额单位：元

投资单位名称	年初比例%	年初数	本期增加	本期减少	期末数	年末比例%
中国振华电子集团有限公司	50.30	981,476,524.02	27,039,455.56		1,008,515,979.58	50.30
振华集团财务有限公司	50.00	106,950,512.22	200,041,596.68		306,992,108.90	33.33
贵州同创振华信息产业有限公司	60.00	36,028,553.67		3,560,787.15	32,467,766.52	60.00
深圳振华微电子有限公司	72.97	95,916,273.35		4,856,863.03	91,059,410.32	72.97
新云电子元器件有限公司	95.00	189,193,500.57		1,193,378.85	188,000,121.72	95.00
深圳振华重大新电气有限公司	60.00	12,906,764.49	10945191.83	2,239,614.05	21,612,342.27	80.00
深圳康力精密机械有限公司	98.29	35,799,683.32	89,462.00		35,889,145.32	98.29
深圳市中匀电子实业有限公司	88.31	6,563,041.20	112,204.06		6,675,245.26	88.31
深圳振华富莱得电子有限公司	75.00	25,007,590.70		2,922,825.24	22,084,765.46	75.00
贵州振华通信设备有限责任公司	85.60	12,712,884.50		102,388.11	12,610,496.39	85.60
上海振沪电子有限公司	61.73	7,773,707.93	80,322.78		7,854,030.71	61.73
贵州振华新天房地产开发有限公司	90.00	23,432,957.69	3,667.99		23,436,625.68	90.00
深圳振华通信设备有限公司	59.30	11,923,423.00	630,326.04		12,553,749.04	59.30
京瓷振华通信设备有限公司			37,053,201.66		37,053,201.66	30.00
贵州振华亚太高新电子材料有限公司			9,609,085.71		9,609,085.71	70.00
深圳宝安华匀电子实业有限公司	44.91	6,713,170.12		33,170.12	6,680,000.00	44.91
贵州振华信息技术有限公司			5,000,000.00		5,000,000.00	77.00

增减原因：增加数为当期实现利润或增加投资,减少数为分利或亏损。

(3)、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司关系	经济性质
中国振华集团新云器材厂	同一母公司	国有
中国振华集团宇光电工厂	同一母公司	国有
中国振华集团建新机械厂	同一母公司	国有
中国振华集团新天动力公司	同一母公司	国有
振华集团深圳电子有限公司	联营企业	国有

(4)、关联交易情况　　金额单位：元

关联方名称及交易内容	本　期		是否存在控制关系	定价原则
一、振华集团财务有限公司向振华科技所属单位提供贷款	41,000,000.00	8,900,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
其中:				
振华集团财务有限公司向深圳振华通信设备公司提供贷款	28,600,000.00	5,900,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向振华科技宇光分公司提供贷款	1,000,000.00		否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向深圳振华重大新公司提供贷款	7,000,000.00		否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向贵州新云元器件有限责任公司提供贷款	4,400,000.00		否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向深圳康力精密机械公司提供贷款		1,800,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向贵州振华通信公司提供贷款		100,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
振华集团财务有限公司向振华科技建新分公司提供贷款		1,100,000.00	否	按中国人民银行同期贷款利率执行
二、动力供应	11,446,663.57	10,025,997.51	否	协议价
其中：				
振华新天动力公司向宇光分公司供应水电气等动力	6,901,350.33	6,012,346.11	否	协议价
振华新天动力公司向建新分公司供应水电气等动力	1,704,911.00	1,531,094.25	否	协议价
振华新天动力公司向云科分公司供应水电气等动力	810,630.38	700,865.38	否	协议价
振华新天动力公司向同创振华公司供应水电气等动力	13,862.48	26,715.96	否	协议价
振华新天动力公司向振华房开公司供应水电气等动力	4,790.92	6,354.06	否	协议价
振华新天动力公司向新云子公司供应水电气等动力	1,763,317.47	1,715,402.37	否	协议价
振华新天动力公司向振华科技总部供应水电气等动力	35,148.74	33,219.38	否	协议价

振华新天动力公司向京盛振华公司供应水电气等动力	130,124.28	0.00	否	协议价
	2,731.64	0.00	否	协议价
振华新天动力公司向贵州恒太高新材料公司供应水电气等动力	79,796.33	0.00	否	协议价
三、资产租赁	1,560,015.36	1,777,287.44		
其中:				
本公司租用中国振华集团公司办公大楼	594,194.00		存在	协议价
本公司租用中国振华集团公司土地使用权	523,584.60	498,918.00	否	协议价
本公司租用振华集团宇光电工厂宇光牌商标	316,527.44	962,851.70	否	协议价
本公司租用振华集团宇光电工厂设备厂房	125,689.32	125,589.32	否	协议价
本公司租用振华集团建新机械厂建新牌商标		28,424.42	否	协议价
本公司租用振华集团建新机械厂设备厂房		161,504.00	否	协议价
	1,208,104.87	1,120,699.99		

其中:				
	433,086.88	443,001.37	否	市场价
	512,726.67	452,364.88	否	市场价
	262,291.32	225,333.74	否	市场价

	60,000,000.00	120,000,000.00		
振华科技公司为 振华深圳公司综合授信额度提供担保	30,000,000.00	30,000,000.00	否	
振华科技为所属子公司提供贷款担保	30,000,000.00	90,000,000.00	存在	
	53,217.61	20,056.83		
本公司购买振华集团宇光电工厂产品	53,217.61	20,056.83	否	市场价

六、母公司会计报表主要项目附注

(1) 应 收 帐 款　　金 额

单 位：元

帐龄	期 初 数				期 末 数			
	金额	占总额比例%	坏帐准备	提取比例%	金额	占总额比例%	坏帐准备	提取比例%
1 年以内	113,526,312.35	82.13	2,626,399.83	2.31	122,596,570.44	85.42	2,412,258.40	1.97
1-2 年	12,903,296.71	9.33	1,032,263.74	8.00	1,554,414.45	1.08	124,353.16	8.00
2-3 年	2,543,553.84	1.84	381,533.08	15.00	8,064,643.05	5.62	1,209,696.46	15.00
3 年以上（注）	9,253,973.73	6.70	5,708,059.85	61.68	11,315,923.50	7.88	1,0102,874.36	89.28
合　计	138,227,136.63	100	9,748,256.50	7.05	143,531,551.44	100	13,849,182.38	9.65

注:①、持有本公司 5%（含 5%）以有股份的股东单位的欠款：无。

②、重大的已核销的应收款项说明涉及的项目及催讨情况：无。

③、其中前五名的欠款金额为 1420 万元，占期末余额的 9.89%。

(2)、其他应收款　　金额单位：元

帐龄	期初数				期末数			
	金额	占总额比例%	坏帐准备	提取比例%	金额	占总额比例%	坏帐准备	提比例取%
1 年以内	202,081,047.75	97.54	410,324.53	0.20	259,192,797.35	92.05	435,666.80	0.1
1-2 年	5,000,000.00	2.41	400,000.00	8.00	21,866,763.17	7.77	478,046.67	2.1
2-3 年	50,000.00	0.02	7,500.00	15.00	458,862.18	0.16	68,829.33	15.0
3年以上 (注)	68,628.00	0.03	34,314.00	50.0	68,628.00	0.02	68,628.00	10
合　计	207,199,675.75	100	852,138.53	0.41	281,587,050.70	100	1,051,170.80	0.3

注:①、持有本公司 5%（含 5%）以有股份的股东单位的欠款：无。

②、重大的已核销的应收款项说明涉及的项目及催讨情况：无。

③、其中前五名的欠款金额为 9332 万元，占期末余额的 33.14%。

(3)、长期投资

①、长期投资结构　　金额单位：元

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、长期股权投资	531,073,372.91	109,889,223.88	34,518,289.87	606,444,306.92
其中:长期股权投资差额		-5,548,794.34	-554,879.43	- 4,993,914.91
2、长期债权投资	124,249,401.50	85,408,078.93	108,139,082.40	101,518,398.03
合　计	655,322,774.41	195,297,302.81	142,657,372.27	707,962,704.95

②、长期股权投资明细：

单位元

被投资单位名称			其中		比例%	备注
			投资额	累计损益调整		
新云电子元器件有限责任公司	无限期	178,600,115.63	191,329,704.40	-12,729,588.77	95.00	合并
	无限期	3,000,000.00	3,000,000.00		44.91	
同创振华信息产业有限公司	10 年	19,480,659.91	44,334,725.11	-24,854,065.20	60.00	合并
振华重大新电器有限公司	无限期	17,289,873.82	16,434,541.01	855,332.81	80.00	合并

深圳微电子有限公司	无限期	66,446,051.71	61,955,391.76	4,490,659.95	72.91	合并
深圳振华通信设备有限公司	无限期	7,444,373.18	8,953,253.13	-1,508,879.95		合并
贵州振华通信公司	无限期	10,794,584.91	11,317,304.80	-522,719.89		合并
康力精密机械有限公司	无限期	32,289,145.32	31,318,657.04	970,488.28	98.29	合并
深圳市中勻储运有限公司	无限期	5,894,909.09	5,449,805.31	445,103.78	88.31	合并
贵州富邦投资有限责任公司	无限期	2,000,000.00	2,000,000.00		16.67	
振华集团财务公司	无限期	102,320,469.90	101,873,923.03	446,546.87	33.33	
振华新天房开公司	无限期	21,092,963.11	18,000,000.00	3,092,963.11	90.00	合并
	无限期	6,726,360.00	7,000,000.00	-273,640.00	70.00	合并
振沪电子有限公司	无限期	4,848,293.16	5,000,000.00	-151,706.84	61.73	合并
振华（深圳）电子有限公司	无限期	64,043,646.33	63,048,036.47	995,609.86	49.00	合并
贵州华创证券经纪有限公司	10年	5,000,000.00	5,000,000.00		2.50	
贵阳商业银行	10年	6,700,000.00	6,700,000.00		1.25	
京瓷振华通信公司	无限期	37,053,201.66	36,975,991.71	77,209.95	30.00	
深圳振华富莱德电子有限公司	无限期	16,563,574.10	18,750,000.00	-2,186,425.90	75.00	合并
贵州振华信息技术有限公司	10年	3,850,000.00	3,850,000.00		77.00	合并
合　　计		611,438,221.83	642,291,333.77	-30,853,111.94		

③ 长期债权投资明细（含委托贷款）：

单位:元

借款单位	期末数	年限	年利率%	到 期 日	备注
西部开发中心	15,000,000.00	3	7.22	2003.04.13	
西部开发中心	5,000,000.00	2	7.22	2003.04.23	
北京爱普亚太公司	5,000,000.00				
上海煤气债券	2,000.00	5	2.25	2005.06.18	
振华爱普视迅有限公司	3,352,535.90				
	1,987,401.50	2	5.841	2003.12.09	

贵州振华同创信息产业公司	46,660,000.00	4	6.435	2003.08.17	
	8,130,000.00	2	5.841	2003.09.08	
	386,460.63				委贷利息
上海振沪电子销售公司	1,000,000.00	2	6.435	2003.05.22	
振华科技宇光分公司	12,000,000.00	2	5.841	2003.09.02	
深圳振华富莱得电子有限公司	3,000,000.00	2	5.841	2003.11.25	
合　　计	101,518,398.03				

④股权投资差额明细：　　单位：元

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销	摊余金额
	295,757.63	10 年	29,575.76	266,181.87
深圳振华微电子公司	3,044,608.24	10 年	304,460.82	2,740,147.42

	-8,334,725.11	10 年	-833,472.51	-7,501,252.60
振华深圳重大新公司	-434,541.01	10 年	-43,454.10	-391,086.91
深圳振华通信公司	831,746.87	10 年	83,174.69	748,572.18
	81,342.96	10 年	8,134.30	73,208.66
贵州振华通信公司	160,966.34	10 年	16,096.63	144,869.71
深圳中勻储运有限公司	-401,527.51	10 年	-40,152.75	-361,374.76
	-487,621.32	10 年	-48,762.13	-438,859.19

振华集团深圳电子有限公司	-304,801.43	10 年	-30,480.14	-274,321.29
合　　计	-5,548,794.34		-554,879.43	-4,993,914.91

注:股权投资差额系根据会计师事务所审计意见,将对各投资单位初始投资成本与应享有的被投资单位所有者权益份额的差额即股权投资差额予以调整。

⑤、长期投资减值准备　　金额单位:元

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期债权投资减值准备	27,619,981.13			27,619,981.13
合　计	27,619,981.13			27,619,981.13

（4）主营业务收入及成本

单位：元

行　业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
		2001 年度		2001 年度		2001 年度
电子行业	301,104,955.48	329,237,913.71	189,180,609.50	203,413,856.24	111,924,345.98	125,824,057.47
合　计	301,104,955.48	329,237,913.71	189,180,609.50	203,413,856.24	111,924,345.98	125,824,057.47

(5)投资收益

金额单位：元

项　　目	金　　额
债权投资收益	4,025,744.85
股权投资收益	-2,148,255.45
股权转让收益	414,000.00
股权投资差额摊销	554,879.43
合　　计	2,846,368.83

七、或有事项：

截止二 00 二年十二月三十一日,公司无需要说明的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项：

截止二 00 二年十二月三十一日,公司无需要说明的重大资产负债表日后事项。

九、承诺事项：

截止二 00 二年十二月三十一日,公司无需要说明的承诺事项。

十、债务重组事项：

截止二 00 二年十二月三十一日,公司无需要说明的债务重组事项。

十一、其他重要事项：无。

中国振华(集团)科技股份有限公司

2003 年 3 月 18 日

合并资产负债表（左半部分）

2002 年 12 月 31 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：元

资　　产	附注	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金	五．1	480,764,100.45	604,374,716.80
短期投资	五．2	91,683,830.52	3,405,037.80
应收票据	五．3	28,041,938.04	23,537,417.26
应收股利			
应收利息			
应收帐款	五．4	333,013,352.99	327,357,816.93
其他应收款	五．4	177,608,576.58	220,098,676.76
预付帐款	五．5	7,012,038.40	8,215,033.52
应收补贴款	五．6	60,999.24	81,072.70
存货	五．7	364,299,430.14	317,320,329.67
待摊费用	五．8	137,346.20	100,504.64
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		1,482,621,612.56	1,504,490,606.08
长期投资：			
长期股权投资	五．9	237,325,466.39	206,558,266.49
长期债权投资	五．9	734,554.77	10,852,018.87
长期投资合计	五．9	238,060,021.16	217,410,285.36
固定资产：			
固定资产原价	五．10	751,520,626.08	653,333,652.25

减：累计折旧	五．10	234,250,532.89	206,257,631.35
固定资产净值		517,270,093.19	447,076,020.90
减：固定资产减值准备	五．10	24,421,986.76	27,219,188.40
固定资产净额		492,848,106.43	419,856,832.50
工程物资	五．11		755,751.00
在建工程	五．12	130,209.790.42	171,650,469.18
固定资产清理			
固定资产合计		623,057,896.85	592,263,052.68
无形资产及其他无形资产：			
无形资产	五．13	17,018,298.45	15,534,056.50
长期待摊费用	五．14	5,403,813.43	7,334,225.98
其他长期资产			55,724,008.29
无形资产及其他资产合计		22,422,111.88	78,592,290.77
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		2,366,161,642.45	2,392,756,234.89

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

母公司资产负债表（左半部分）

2002年12月31日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：元

资　　产	附注	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金		278,751,145.60	510,042,768.23
短期投资		90,000,000.00	
应收票据		15,541,242.92	11,437,676.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款	六．1	129,682,369.06	128,478,880.13
其他应收款	六．1	280,535,879.90	206,347,537.22
预付帐款		977,295.56	2,849,604.02
应收补贴款		60,999.24	81,072.70
存货		134,178,319.53	133,443,065.82
待摊费用		20,600.50	23,510.43
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			

流动资产合计		929,747,852.31	992,704,114.55
长期投资：			
长期股权投资	六．2	606,444,306.92	531,073,372.91
长期债权投资	六．2	73,898,416.90	96,629,420.37
长期投资合计		680,342,723.82	627,702.793.28
固定资产：			
固定资产原价		384.188.293.13	330,939,808.48
减：累计折旧		119,204,140.41	108,092,465.50
固定资产净值		264,984,152.72	222,847,342.98
减：固定资产减值准备		9,522,647.49	12,011,233.78
固定资产净额		255,461,505.23	210,836,109.20
工程物资			
在建工程		111,672,107.70	133,375,104.13
固定资产清理			
固定资产合计		367,133,612.93	344,211,213.33
无形资产及其他无形资产：			
无形资产		1,534,052.01	1,577,620.17
长期待摊费用		821,460.95	1,123,715.74
其他长期资产		114,003,324.99	205,465,028.33
无形资产及其他资产合计		116,358,837.95	208,166,364.24
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		2,093,583,027.01	2,172,784,485.40

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

合并资产负债表（右半部分）

2002年12月31日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：元

负债和股东权益	附注	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款	五．15	167,710,000.00	222,800,000.00
应付票据	五．16	10,123,950.50	11,381,378.31
应付帐款	五．17	110,151,475.72	66,658,418.15
预收帐款	五．18	22,910,985.07	21,882,304.26

应付工资	五．19	2,368,332.19	2,731,889.43
应付福利费		23,984,075.28	21,291,530.81
应付股利	五．20	5,824,106.48	3,971,342.29
应交税金	五．21	9,443,827.94	13,889,940.83
其他应交款	五．22	1,329,446.32	1,123,110.94
其他应付款	五．23	49,279,502.15	51,978,933.48
预提费用	五．24	51,000.00	1,589,947.12
预计负债			
一年内到期长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		403,176,701.65	419,298,795.62
长期负债：			
长期借款	五．25	84,988.168.00	85,081.134.00
应付债券			
长期应付款	五．26	66,666.67	156,666.67
专项应付款	五．27	4,807,646.93	28,967,948.72
其他长期负债			
长期负债合计		89,862,481.60	114,205,749.39
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		493,039,183.25	533,504,545.01
少数股东权益		84,234,217.33	97,980,536.88
股东权益：			
股本	五．28	358,120,000.00	358,120,000.00
减:已归还投资			
股本净额		358,120,000.00	358,120,000.00
资本公积	五．29	1,342,402,873.41	1,316,706,944.47
盈余公积	五．30	52,229,784.92	44,683,152.94
其中：公益金		26,114,892.46	22,341,576.47
未分配利润	五．31	36,135,583.54	41,761,055.59
股东权益合计		1,788,888,241.87	1,761,271,153.00
负债和股东权益总计		2,366,161,642.45	2,392,756,234.89

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

母公司资产负债表（右半部分）

2002 年 12 月 31 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：元

负债和股东权益	期末数	年初数
流动负债：		
短期借款	93,910,000.00	112,010,000.00
应付票据		1,430,000.00
应付帐款	26,788,850.02	16,887,615.38
预收帐款	15,232,084.87	14,368,574.17
应付工资	2,204,986.34	2,309,866.34
应付福利费	12,265,122.69	10,425,414.78
应付股利		
应交税金	8,180,940.84	9,663.711.71
其他应交款	1,230,380.09	1,029,454.09
其他应付款	46,095,533.34	70,596,948.81
预提费用		
预计负债		
一年内到期长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计	205,907,898.19	238,721,585.28
长期负债：		
长期借款	84,988,168.00	84,985,088.00
应付债券		
长期应付款	11,838,710.40	58,838,710.40
专项应付款	1,960,008.55	28,967,948.72
其他长期负债		
长期负债合计	98,786,886.95	172,791,747.12
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	304,694,785.14	411,513,332.40
少数股东权益		
股东权益：		
股本	358,120,000.00	358,120,000.00
减:已归还投资		
股本净额	358,120,000.00	358,120,000.00
资本公积	1,342,402,873.41	1,316,706,944.47
盈余公积	52,229,784.92	44,683.152.94
其中：公益金	26,114,892.46	22,341,576.47
未分配利润	36,135,583.54	41,761,055.59
股东权益合计	1,788,888,241.87	1,761,271,153.00
负债和股东权益总计	2,093,583,027.01	2,172,784,485.40

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

合并利润及利润分配表

2002 年 12 月

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：元

项目	附注	本年实际	上年实际
一、主营业务收入	五.32	706,386,389. 55	624,898,060.40
减：主营业务成本	五.33	533,607,003.52	441,400,691.29
主营业务税金及附加	五.34	2,411,509.75	4,781,843.07
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		170,367,876.28	178,715,526.04
加:其他业务利润(损失以“-”号填列)	五.35	4,991,705.79	5,120,587.60
减:营业费用		50,626,027.04	37,531,493.07
管理费用		97,630,976.77	93,146,752.45
财务费用	五.36	-4,531,925.21	-3,807,122.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		31,634,503.47	56,964,990.12
加：投资收益(损失以“-”号填列)	五.37	2,096,278.45	14,686,352.88
补贴收入	五.38	3,869,955.00	134,198.43
营业外收入	五.39	10,402,425.75	17,945,087.65
减：营业外支出	五.39	5,397,704.34	11,683,849.69
四：利润总额(亏损以“-”号填列)		42,605,458.30	78,046,779.39
减：所得税		5,959,736.33	11,206,877.43
少数股东权益		-1,087,746.96	687,692.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		37,733,468.93	66,152,209.65
加：年初未分配利润		41,761,055.59	60,467,207.14
其他转入			
六、可供分配的利润		79,494,524.52	126,619,416.79

减：提取法定盈余公积		3,773,315.99	6,614,731.05
提取法定公益金		3,773,315.99	6,614,731.05
合资企业提取职工福利及奖励基金		309.00	4,899.10
七、可供股东分配的利润		71,947,583.54	113,385,055.59
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	71,624,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		36,135,583.54	41,761,055.59

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

母公司利润及利润分配表

2002 年 12 月

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：元

项目	附注	本年实际	上年实际
一、主营业务收入		301,104,955.48	329,237,913.71
减：主营业务成本		189,180,609.50	203,413,856.24
主营业务税金及附加		1,646,428.16	1,885,486.70
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		110,277,917.82	123,938,570.77

加:其他业务利润(损失以“-”号填列)		3,253,635.53	3,989,626.28
减:营业费用		24,750,051.88	25,399,981.68
管理费用		57,695,800.60	51,780,439.25
财务费用		-7,217,879.42	-12,486,762.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		38,303,580.29	63,234,538.29
加：投资收益(损失以“-”号填列)		2,846,368.83	12,489,361.10
补贴收入		3,534,655.00	134,198.43
营业外收入		949,458.44	2,419,515.05
减：营业外支出		1,076,683.89	2,501,012.84
四：利润总额(亏损以“-”号填列)		44,557,378.67	75,776,600.03
减：所得税		5,645,559.31	9,628,265.03
少数股东权益		1,178,659.43	1,024.45
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		37,733,159.93	66,147,310.55
加：年初未分配利润		41,761,055.59	60,467,207.14
其他转入			
六、可供分配的利润		79,494,215.52	126,614,517.69
减：提取法定盈余公积		3,773,315.99	6,614,731.05
提取法定公益金		3,773,315.99	6,614,731.05
合资企业提取职工福利及奖励基金			
七、可供股东分配的利润		71,947,583.54	113,385,055.59
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	71,624,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		36,135,583.54	41,761,055.59

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

现 金 流 量 表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2002年12月　　单位：元

项目	行次	合并	母公司	补充资料	行次	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：	0			1.将净利润调节为经营活动现金流量：	0		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	801,522,609.25	337,179,791.04	净利润	57	37,733,468.93	37,733,159.93
收到的税费返还	3	2,520,681.56	1,232,580.87	加：计提的资产减值准备	58	6,127,453.17	4,716,323.60
收到的其他与经营活动有关的现金	8	136,818,408.84	116,739,495.83	固定资产折旧	59	36,870,306.73	17,528,450.75
现金流入小计	9	940,861,699.65	455,151,867.74	无形资产摊销	60	1,421,168.25	61,148.16
购买商品、接受劳务支付的现金	10	560,724,205.75	203,763,200.75	长期待摊费用摊销	61	4,201,348.01	205365.24
支付给职工以及为职工支付的现金	12	78,414,392.53	36,056,505.05	待摊费用减少（减：增加）	64	-36,841.56	2,909.93
支付的各项税费	13	45,742,939.92	24,425,147.77	预提费用增加（减：减少）	65	-1,538,947.12	
支付的其他与经营活动有关的现金	18	167,117,109.57	179,326,727.12	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66	-109,370.10	-171,997.85
现金流出小计	20	851,998,647.77	443,571,580.69	固定资产报废损失	67	3,180,597.88	3,078,154.15
经营活动产生的现金流量净额	21	88,863,051.88	11,580,287.05	财务费用	68	-4,332,098.16	-10,615,864.92
二、投资活动产生的现金流量：	0			投资损失(减：收益)	69	-2,096,278.45	-2,846,368.83
收回投资所收到的现金	22	212,117,917.00	161,144,114.88	递延税款贷项(减：借项)	70		

取得投资收益所收到的现金	23	10,772,585.12	26,338,238.35	存货的减少(减：增加)	71	-47,556,862.07	-735,253.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	444,230.00	279,936.00	经营性应收项目的减少(减：增加)	72	18,277,428.96	-4,016,539.59
收到的其他与投资活动有关的现金	28		54,331,557.00	经营性应付项目的增加(减：减少)	73	36,721,677.41	-33,359,199.81
现金流入小计	29	223,334,732.12	242,093,846.23	其他	74		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	102,669,691.62	70,446,614.82	经营活动产生的现金流量净额	75	88,863,051.88	11,580,287.05
投资所支付的现金	31	226,506,257.95	289,929,729.54	2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
支付的其他与投资活动有关的现金	35		2,731,557.00	债务转为资本	76		
现金流出小计	36	329,175,949.57	363,107,901.36	一年内到期的可转换公司债券	77		
投资活动产生的现金流量净额	37	-105,841,217.45	-121,014,055.13	融资租入固定资产	78	186,666.67	
三、筹资活动产生的现金流量：	0			3.现金及现金等价物净增加情况：			
吸收投资所收到的现金	38	150,000.00		现金的期末余额	79	480,764,100.45	278,751,145.60
借款所收到的现金	40	173,013,080.00	94,283,080.00	减：现金的期初余额	80	604,374,716.80	510,042,768.23
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		1,243,439.75	加：现金等价物的期末余额	81		
现金流入小计	44	173,163,080.00	95,526,519.75	减：现金等价物的期初余额	82		
偿还债务所支付的现金	45	228,196,046.00	112,380,000.00	现金及现金等价物净增加额			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	51,586,043.29	58,002,113.70				
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		47,000,000.00				
现金流出小计	53	279,782,089.29	217,382,113.70				
筹资活动产生的现金流量净额	54	-106,619,009.29	-121,855,593.95				
四、汇率变动对现金的影响	55	-13,441.49	-2,260.60				
五、现金及现金等价物净增加额	56	-123,610,616.35	-231,291,622.63	现金及现金等价物净增加额	83	-123,610,616.35	-231,291,622.63

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

合并股东权益增减变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2002 年度　　单位：元

项　　目	行次	本年数	上年数
一、股本			

年初余额	1	358,120,000.00	313,120,000,00
本年增加数	2		45,000,000.00
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新股资本(或股本)	6		45,000,000.00
本年减少数	10		
年末余额	15	358,120,000.00	358,120,000.00
二、资本公积			
年初余额	16	1,316,706,944.47	681,432,718.09
本年增加数	17	25,695,928.94	635,274,226.38
其中：股本溢价	18		635,274,226.38
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	5,693.03	
上级拨入资金	22	25,500,000.00	
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	190,235.91	
本年减少数	40		
其中：转增股本	41		
年末余额	45	1,342,402,873.41	1,316,706,944.47
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	22,341,576.47	15,726,845.42
本年增加数	47	3,773,315.99	6,614,731.05
其中：从净利润中提取数	48	3,773,315.99	6,614,731.05
其中:法定盈余公积	49	3,773,315.99	6,614,731.05
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	26,114,892.46	22,341,576.47
其中：法定盈余公积	63	26,114,892.46	
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	22,341,576.47	15,726,845.42
本年增加数	67	3,773,315.99	6,614,731.05
其中：从净利润中提取数	68	3,773,315.99	6,614,731.05

本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	26,114,892.46	22,341,576.47
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	41,761,055.59	47,232,845.94
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	37,733,468.93	66,152,209.65
本年利润分配	78	43,358,940.98	71,624,000.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	36,135,583.54	41,761,055.59

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

应交增值税明细表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2002 年度　　单位：元

项　　目	行次	本年累计数
一、应交增值税		
1、年初未抵扣数（以“-”号填例）	1	-105,381.86
2、销项税额	2	99,885,163.48
出口退税	3	42,691.25
进项税额转出	4	4,494,575.51
转出多交增值税	5	3,500,297.78
3、进项税额	6	70,459,421.39
已交税金	7	19,531,026.10
减免税款	8	7,897,049.10
出口抵减内销产品应纳税额	9	74,780.26
转出未交增值税	10	10,127,304.23
4、期末未抵扣数（以“-”号填例）	11	-272,234.92
二、未交增值税：		
1、年初未交数（多交数以“-”号填例）	12	11,514,150.92
2、本期转入数	13	6,627,006.45
3、本期已交数	14	10,336,422.73
4、期末未交数（多交数以“-”号填例）	15	7,804,734.64

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

资产减值准备明细表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2002 年度　　单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年转回(减少)数	年末余额
一、坏帐准备合计	43,466,582.23	5,846,461.82	560,338.75	48,752,705.30
其中：应收帐款	41,732,077.16	5,386,542.58	106,523.84	47,012,095.90
其他应收款	1,734,505.07	459,919.24	453,814.91	1,740,609.40
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	39,592,229.98	1,403,952.62	6,406,226.02	34,589,956.58
其中：库存商品	23,794,364.38	732,254.18	5,165,897.90	19,360,720.66
原材料	8,014,044.81	255,332.99	677,294.10	7,592,083.70
四、长期投资跌价准备合计	27,619,981.13			27,619,981.13
其中：长期股权投资				
长期债权投资	27,619,981.13			27,619,981.13
五、固定资产减值准备合计	27,219,188.40		2,797,201.64	24,421,986.76
其中：房屋、建筑物	218,467.22			218,467.22
机器设备	21,317,208.36		1,832,858.99	19,484,349.37
六、无形资产减值准备	904,000.04			904,000.04
其中：专利权				
商标权	904,000.04			904,000.04
七、在建工程减值准备	3,681,340.00			3,681,340.00
八、委托贷款减值准备				

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：