中国振华（集团）科技股份有限公司
二00一年中期报告正文

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性负个别及连带责任。公司中期财务会计报告未经审计。

一、公司简介

（一）、公司名称

公司法定中文名称：中国振华（集团）科技股份有限公司

公司法定英文名称：CHINA ZHENHUA (GROUP) SCIENCE& TECHNOLOGY CO., LTD。

（二）、公司注册地址：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道150号

公司办公地址：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道150号

邮政编码：550018

网址：WWW.CZELEC.COM.CN

电子信箱：info@zhhkj.com

（三）、公司法定代表人：陈清洁

（四）、公司董事会秘书：杨学政

董事会证券事务代表：唐林　　杨增实

联系地址：贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道150号

电话：(0851)　6302675　　6301078

传真：(0851)　6302674

电子信箱：info@zhhkj.com

（五）、公司选定的信息披露报刊：证券时报、上海证券报、中国证券报

中报备置地点：本公司经理部

（六）、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：振华科技

股票代码：0733

二、会计数据和业务数据摘要(合并报表)

项　　目	单位	2001 年 1 月-6 月	2000 年 1 月-6 月
净利润	元	53,176,075.50	42,690,471.40
扣除非经常性损益后的净利润	元	48,164,220.19	40,540,471.40
每股收益（摊薄）	元/股	0.148	0.136
每股收益（加权）	元/股	0.152	0.136
每股经营活动产生的现金净流量	元/股	0.10	0.07
		2001 年 6 月 30 日	2000 年 12 月 31 日
总资产	元	2,497,050,323.17	1,782,733,322.56
股东权益	元	1,792,940,779.21	1,130,058,852.85
资产负债率	%	24.30	31.71
净资产收益率	%	2.97	3.58
每股净资产	元/股	5.01	3.80
调整后的每股净资产	元/股	4.98	3.73

非经常性损益的取得为：出售闲置资产损益 5,580.36 元；新型电子元器件基地建设中央财政补贴 3,825,000.00 元；委托贷款利息收入 1,181,274.95 元。

(一)、财务指标的计算公式

1、每股收益=净利润/报告期末普通股份总数

2、每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股份总数

3、净资产收益率=净利润/报告期末股东权益×100%

4、调整后的每股净资产=(报告期末股东权益－三年以上应收帐款净额－待摊费用－待处理财产(流动、固定)净损失－开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/ 报告期末普通股总股数

(二)、加权平均指标计算公式

根据中国证券监督管理委员会证监发字[2001]11 号文《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号)》规定的公式计算。

1、加权平均净资产收益率=报告期利润÷[(净利润÷2)+期初股东权益)+(当期配股增加的净资产×配股当期下一月至报告期末的月份数)÷6]

2、 加权平均每股收益=报告期利润÷[(期初股份总数+本期转增增加的股份+（当期配股增加的股份×配股当期下一月至报告期末的月份数)÷6]

按照《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号)》要求计算的财务指标如下

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.41	5.63	0.271	0.277
营业利润	2.96	3.08	0.148	0.151
净利润	2.97	3.09	0.148	0.152
扣除非经常性损益后的净利润	2.69	2.80	0.135	0.137

三、股东权益变动情况　　单位：元

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	313120000.00	45000000.00		358120000.00
资本公积	679750247.48	636329850.86		1316080098.34
盈余公积	40507216.31			40507216.31
其中：法定公益金	20253608.15			20253608.15
未分配利润	96681389.06	53176075.50	71624000.00	78233464.56
股东权益合计	1130058852.85	734505926.36	71624000.00	1792940779.21

四、股本变动及主要股东持股情况

（一）、股本变动情况

1、股份变动情况　　数量单位：股

项　目	期初数	股本变动增减（+、一）			期末数
一、尚未流通股份		配 股	其他	小　计	
1.发起人股份	180120000				180120000
其中：					
①国家拥有股份					
②境内法人持有股份	180120000				180120000
③外资法人持有股份					
④其他					
2.募集法人股					
3.内部职工股					
4.优先股或其他					
尚未流通股份合计	180120000				180120000
二、已流通股份					
1.境内上市的人民币普通股	133000000		45000000	45000000	178000000
2.境内上市的外资股					
3.境外上市的外资股					
4.其他					
已流通股份合计	133000000		45000000	45000000	178000000
三、股份总计	313120000		45000000	45000000	358120000

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]206 号文核准，公司于 2000

年 12 月 14 日至 12 月 29 日实施了本次公募增发方案。本次公募增发 A 股募集资金 705,600,000 元，扣除发行费用 25,672,489.84 元，实际收到股东新增投入资本为 679,927,510.16 元，其中股本 45,000,000 元，资本公积 634,927,510.16 元，变更后的股本为 358,120,000 元，经天一会计师事务所有限责任公司天一验字[2001]4-004 号《验资报告》验证以上募集资金已于 2001 年 1 月 2 日全部到位。

（二）、股东情况介绍

1、报告期末股东总数 99739 户，其中内部职工股股东数量为 9 户，均系本公司高管人员。

2、公司前 10 名股东持股情况（截止日期：2001 年 6 月 30 日）

股　　东	期初持股数额（股）	期末持股数额（股）	占总股本比例（%）
中国振华电子集团有限公司	180120000	180120000	50.30
国航集团财务有限公司		10144927	2.83
金泰基金		2481937	0.69
景福证券投资基金	6679476	2422837	0.68
上海联合石油液化气发展有限公司		1594203	0.45
中国纺织品进出口总公司		1449275	0.40
金鑫证券投资基金		1369719	0.38
北京财政证券公司	880059	968059	0.27
云南东方经贸公司		579710	0.16
云南华一投资集团股份有限公司		579710	0.16

注：(1)、中国振华电子集团有限公司为法人股东，持有本公司 50.30%的国有法人股股份，所持股份未发生质押和冻结的情况。

(2)、上述前十名股东之间不存在关联关系。

(3)、上述前十名股东中的国航集团财务有限公司、金泰基金、上海联合石油液化气发展有限公司、中国纺织品进出口总公司、金鑫证券投资基金、云南东方经贸公司、云南华一投资集团股份有限公司为本公司公募增发的新增股东。其中：金泰基金、金鑫证券投资基金所持股份已于 2001 年 2 月 12 日上市流通，其余机构投资者所持股份也已于 2001 年 4 月 12 日上市流通。

五、经营情况的回顾与展望

(一)、公司经营情况

1、主营业务范围

本公司主要从事电子信息产品的研制与生产。主要产品有：以片式钽电容器、厚膜混合集成电路、电力电子器件为代表的新型电子元器件；以多媒体电脑、可

视电话及无绳电话机、程控交换机、微波和卫星通信接收天线等为代表的通信信息整机产品；以电力自动化控制系统、无线电专用设备、新型建材加工设备等为代表的光机电一体化成套设备。上述部分产品无论在性能、质量、价格以及市场占有率等方面，均处于国内同类产品先进水平。2000 年本公司被国家科技部认定为国家级重点高新技术企业。

2、主营业务情况　　单位：万元

项目	营业收入			营业成本		营业毛利		
	2001.01-06	2000.01-06	收入增长率	2001.01-06	2000.01-06	2001.01-06	2000.01-06	毛利增长率
1、新型电子元器件	20945.50	16955.65	23.53	13687.44	12023.80	7258.06	4931.85	47.17
其中:电容器及厚膜电路	13393.36	10898.52	22.89	8654.37	7962.63	4738.99	2935.89	61.42
电力电子器件	7552.14	6057.13	24.68	5033.07	4061.17	2519.07	1995.96	26.21
2、通信信息产品	5176.59	8001.71	-35.31	4252.84	6286.98	923.75	1714.73	-46.13
3、光机电一体化产品	3899.76	4482.17	-12.99	2661.22	2850.68	1238.54	1631.49	-24.09
4、其他	3674.53	3849.87	-4.53	3166.16	3096.77	508.37	752.10	-32.41
合　　计	33696.38	33289.40	1.23	23767.66	24258.23	9928.72	9030.17	9.95

本报告期实现主营业务收入 33696.38 万元，同比增长 1.22%；实现营业毛利 9928.72 万元，同比增长 9.95%。由于产品结构的调整，利润增长幅度大于收入增长幅度。

3、占主营业务收入总额、利润 10%以上产品情况分析

(1)、电容器及厚膜电路：主要生产全系列钽电容器（含片式钽电容器)、铝电容器、厚膜集成电路块等。该类产品国内市场占有率近年来一直名列前茅，中国振华新云牌钽电容器在国际国内市场都享有较高声誉,已成为我公司的拳头产品。使用上市募集资金，片式钽电容器生产线一期技改成功，产品质量大幅提高、产量快速增长。该类产品本报告期销售收入同比增长 22.89%、利润同比增长 61.42%。其主营业务收入占公司总额的 40%、利润占公司总额的 47.20%。

(2)、电力电子器件:主要生产高压真空开关管、真空断路器等产品，随着国家城乡电网改造工程和西部大开发战略的实施，该类产品市场潜力较大，近几年来市场占有率一直呈上升趋势，已成为本公司的支柱产品之一。使用上市募集资金，陶瓷外壳高压真空开关管生产线技改成功，产销量大幅上升。本报告期实现销售收入同比增长 24.68%、实现利润同比增长 26.21%。其主营业务收入占公司总额的 22.41%、利润占公司总额的 27.53%。

(二)、公司投资情况

从 1997 年至本报告期,本公司在扣除发行费用后,总共募集资金 139,119.70

万元。其中 1997 年发售社会公众股 7,000 万股，首期募集资金 53,190.00 万元；1999 年配售社会公众股 2,100 万股，募集资金 17,936.95 万元；2000 年 12 月实施了公募增发方案，募集资金 67,992.75 万元。

截止到 2001 年 6 月 30 日止，本公司已累计投资 82,732.47 万元（上市公发募集资金已按招股说明书承诺项目投资完毕）。

1、募集资金使用情况　　单位：万元

投资项目名称	承诺投资额	实际投资额	说　明
99 年配股募集资金投资项目			
新型计算机及软件开发一期项目	2,800.00	2650.00	1999 年 7 月收回，获转让收益 150 万元。转让款转投全景网络。
数字卫星通信和卫星电视接收系统技改	2,956.00	3172.70	累计实现利润 150.78 万元
高压真空开关管系列用陶瓷外壳生产线技改	2,973.30	748.87	项目处于实施过程中，鉴于配股募集资金已用完，该项目尚需资金由自有资金解决。
智能高频开关电源直流系统技改	2,650.00	2930.00	累计实现利润 90.00 万元
高压真空开关柜生产线技改	1,913.00	3512.03	累计实现利润 425 万元
新型元器件中心市场网络和开发研究系统建设	2,994.12	3143.87	给公司带来一定的综合效益
其中：新型电子元器件中心市场网络		1998.55	
技术开发系统建设		1145.32	
机加、工模具制造中心建设	2,800.00	3180.00	累计实现利润 605.45 万元
合　　计	19086.42	19337.47	
公募增发募集资金投资项目			
片式钽电解电容器建设项目	19991		正编制项目实施方案
表面贴装分立器件(SMD)后封装生产线技术改造	19000		正编制项目实施方案
片式铝电解电容器技术改造	12722		正处于技术考察阶段
片式电阻器生产线技术改造	12000	8330.00	设备已陆续到货准备安装调试
叠层式片式电感器生产线技术改造	4900	1875.00	采用合资方式形成 2 亿只生产能力
合　　计	68613	10205.00	

2、募集资金使用及使用效果

(1) 配股募集资金投资项目进展情况

配股资金使用安排了七个投资项目，计划总投资 19,086.42 万元。截止到 2001 年 6 月 30 日止，共投入资金 19337.47 万元，为募集资金总额的 101.32% 资金使用情况及效果如下：

①、新型计算机及软件开发一期项目—引进 PDA、HPC 技术进行开发和生产

项目计划总投资 2800 万元，实际投资 2650 万元，本项目用自有资金提前启动，用于与深圳桑夏计算机与人工智能开发有限公司合资组建深圳市桑夏振华科

技有限公司。本公司占该公司注册资本的 72.6%。考虑到该项目还要大量资金投入，同时为了调整投资结构，经 1999 年 7 月 12 日本公司董事会一届十一次会议决定，将本公司投入该公司的股份 72.6%中的 67.6%转让给海南民生燃气股份公司，收回转让款 2617.50 万元，其中投资收益 150.00 万元。转让款转投全景网络公司。2000 年 9 月 29 日，董事会临时会议决定，以协议转让的方式，将本公司持有深圳市桑夏民生科技有限公司 5%股权转让给黄之永，转让价格 301.125 万元，其中转让收益 118.625 万元。

②、数字卫星通信和卫星电视系统设备技术引进及技术改造

该项目中的数字式卫星电视接收机已开发研制成功，并通过了贵州省科委组织的新产品技术鉴定，天线生产厂房已竣工，设备安装调试完毕，进入批量生产。已累计实现利润 150.78 万元。

③、高压真空开关管用系列陶瓷外壳技术改造

陶瓷外壳是陶瓷外壳真空开关管的关键部件，生产技术难度较大。该项目已生产出符合国家标准的样品。

④、智能高频开关电源直流系统技术改造

该项目中的微机型高频开关直流电源柜、电力系统智能设备的开发研制采用产学研相结合的办法，受让关键技术，完成了样机试制并进入批量生产，通过了贵州省机械厅和贵州省电力局组织的省级鉴定。已累计实现利润 90 万元。

⑤、高压真空开关柜技术改造项目

该项目从生产销售 GGX2 起步，已开发出了国内先进水平的 KYN28A 中置柜和 HXGN-12F（R）环网柜等系列产品，并通过省级技术鉴定，在生产开关柜的同时，还生产配套断路器。已累计实现利润 425 万元。

⑥、新型电子元器件中心市场网络与技术开发系统建设

在上海组建了上海振沪电子有限公司，在北京和深圳成立了销售分公司，还在西安、成都、贵阳和香港设立了经营部，公司建立统一的营销体系。在努力开拓市场的同时，进一步加大了对技术中心的投入力度。

⑦、机加、工模具中心建设项目

该项目已完成投资，已竣工验收投产，并已通过 ISO9000 质量保证体系认证。已累计实现利润 605.45 万元。

(2)、增发新股募集资金使用情况

①、片式电阻器生产线技术改造

项目总投资 12000 万元，形成年产 100 亿只片阻的生产能力。是国家重点技术改造项目，该项目已完成可行性研究报告的编制与报批、项目初步设计的编制与报批、进口设备的技术考察。委托中国电子进出口总公司代理进口设备和国内配套设备，进行国内和国际招标，招标工作已完成，评标报告上报国家经贸委批准。经与中标商进一步洽谈后，签订了进口设备供货合同。投入资金 8330 万元。

②、片式钽电容器建设项目

项目总投资 19991 万元，形成年新增 3 亿只片钽的生产能力，使生产规模年产达到 6 亿只。该项目经国家计委批准立项，中国电子工业发展规划研究院编制可行性研究报告，2001 年 4 月 15 日国家计委已批准可行性研究报告，目前正在编制项目实施方案。

③、表面贴装分立器件（SMD）后封装生产线技术改造项目

项目总投资 19000 万元，形成年产 10 亿只片式二、三极管的生产能力。该项目经国家经贸委批准立项，信息产业部第十一设计研究院编制可行性研究报告，国家经贸委授权委托贵州省经贸委于 2001 年 5 月 25 日批准了可行性研究报告，目前正在编制项目实施方案。

④、片式铝电容器生产线技术改造项目

项目总投资 12722 万元，形成年产 4 亿只片式铝电容器的生产能力。该项目经国家经贸委批准立项，中国电子工业发展规划研究院编制可行性研究报告。该项目正在进行市场调研、技术考察。

⑤、叠层片式电感器生产线技术改造

项目总投资 4900 万元，形成年产 4 亿只叠层片式电感器的生产能力。该项目经贵州省经贸委、贵州省电子工业厅批准立项，信息产业部第十一设计研究院编制可行性研究报告。为了进一步加快这一项目的实施进度，决定分步实施。目前已采用合资方式成立了深圳市振华富莱得电子有限公司，形成年产 2 亿只的生产能力，已投入资金 1875 万元。

(3)、募集资金使用的总体情况

本公司充分利用募集的资金和银行贷款，把采用国内外先进技术及管理经验和发挥本公司设备、技术、人才、管理优势结合起来，以调整结构，提高效益为目的，重点在高新技术领域对市场前景好的产品及生产线进行投资和技术改造，投资项目符合国家产业政策，资金使用合理，部分项目已取得了较好的投资效果。

3、本报告期内公司其他投资情况。

(1)、投资贵阳市商业银行人民币 6,700,000.00 元，投资比例 1.25%。

(2)、投资贵州华创证券经纪有限公司人民币 5,000,000.00 元，投资比例 2.5%。

（3）、 贵州新天振华房地产开发有限公司增资扩股本公司增投 9,000,000.00 元，投资比例仍为 90%。

(三)、生产经营环境、宏观政策法规对公司财务状况、经营成果影响说明

1、本报告期内，国内部分电子元器件产品及整机产品供大于求的矛盾仍然突出，同业竞争激烈，竞相降价，电子材料价格上扬，如钽粉、钽丝等，产品附加值越来越低，对公司的经营业绩带来一定的影响。在途货款继续上升，给资金周转带来一定压力。通讯信息产品更新换代越来越快，对技术创新提出了更高的要求。针对这些问题，本公司采取了以下几条措施：加大新品开发和技术改造工作力度，突出主业，力争实现规模经济，提高主导产品的市场占有率；加强企业管理，实行比价采购，努力降低成本，加紧催收货款，通过努力实现了主营业务利润较上年增长的目标。

本公司地处大西南，国家西部大开发政策给公司发展带来机遇。本公司准备用三年左右的时间建成规模化、系列化、国际化的国家新型电子元器件基地。

我国即将加入 WTO，这将对本公司建设新型电子元器件基地带来机遇和挑战。

2、公司财务状况

(1)、资产及负债情况分析 单位：万元

序号	项　　目	2001. 6. 30	2000. 12. 31	增长率%
1	流动资产	171854.05	108482.47	58.42
2	固定资产	52499.99	51181.02	2.58
3	总资产	249705.03	178273.33	40.07
4	总负债	60647.98	56532.17	7.28
5	净资产	179294.08	113005.89	58.66

①、总资产变动的原因是：一方面是公募增发募集资金于年初到位及本年盈利增加净资产；另一方面是正常生产经营负债增加。

②、流动资产增加的主要原因：

②流动资产占用上升的主要因素：募集资金于年初到位货币资金较年初大幅度增加，另外应收帐款和其他应收款较上年度也上升。

③、净资产比年初上升 58.66%，是公募增发募集资金于年初到位和本年盈

利所致。

④、总负债上升了 7.28%,主要是在途资金占有增加导致银行借款增加。

(2)、盈利情况分析　　单位：万元

序号	项　　目	本期	上年同期	增长率%
1	主营业务收入	33696.38	33289.40	1.22
2	主营业务利润	9706.29	8796.93	10.34
3	利润总额	6095.55	4958.06	22.94
4	净利润	5317.61	4269.05	24.56

主营业务收入较上年同期增长 1.22%；主营业务利润较上年同期增长 10.34%；净利润增长了 24.56%，其因素是：新型电子元器件产销量大幅上升以及期间费用有所下降。

(四)、下半年度计划

下半年，公司将紧紧抓住西部大开发和我国即将加入 WTO 的历史性机遇，充分利用国家和省政府给予我公司的各项扶持政策，认真实施优势发展、科技兴业、名牌拓市三大战略，进一步加大改革力度，发挥优势，调整结构，加强管理，强化两翼（科技开发、市场开拓），求实求效，力争完成今年的各项生产经营目标。重点抓好如下几项工作：

1、加快新型电子元器件基地建设步伐，本年内力争二个公募增发技改项目验收投产，并加紧其他技改项目的前期准备工作，着力培育多个在国内处于领先地位和具有国际先进水平的高新技术产品。

2、进一步完善现代企业制度，建立和健全技术创新机制、经济运行机制、资源优化配置和资本营运机制，稳健经营，保持良好的发展势头。

3、不断完善市场体系和营销网络，建设高素质营销队伍，制订和实施符合市场规律的营销战略和营销政策，提高产品的市场占有率，树立公司品牌形象。

4、进一步加强财务管理，加速货款回笼，降低成本，力争经济效益有较大提高。

六、重要事项

（一）、本次利润分配预案：2001 年中期利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。

（二）、2000 年度利润分配预案，经本公司 2000 年度（第七次）股东大会

审议通过后，实施了利润分配方案：以公募增发后的总股本 358120000 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计分配利润 71624000 元。根据《中华人民共和国个人所得税法》规定，个人所得红利，按 20%缴纳个人所得税，由本公司代扣代缴，税后个人股东每 10 股实得现金红利 1.6 元。

（三）、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）、重大关联交易事项

1、本报告期无重大关联交易。

2、公司与关联方存在债权、债务往来等事项：本报告期本公司与第一大股东中国振华电子集团有限公司的债权、债务往来已结清。

（五）、三分开情况

1、在人员方面，本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全与大股东分开，相对于大股东是独立的，经理班子全体成员均在本公司领取薪金，没有在股东单位担任实职。

2、在资产方面，本公司拥有独立的生产、辅助系统和配套设施；本公司使用的商标中：“振华牌”商标由控股股东无偿提供，下属分、子公司使用的“新云牌”、“宇光牌”、“建新牌”商标向大股东租用，2001 年 1-6 月共计支付租赁费 132.69 万元；本公司拥有自己的专有技术和专利；大股东没有从事与本公司相同和相似的产品生产，本公司有完整的生产系统，在原材料采购、产品生产和产品销售方面是完全独立运作的。

3、在财务方面，本公司从成立之日就设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在专业银行开设了独立的帐号。

（六）、聘任、解聘会计师事务所情况

2001 年 5 月 9 日召开的 2000 年度（第七次）股东大会审议通过，聘请天一会计师事务所有限责任公司（原贵州黔元会计师事务所改制成立）为本公司 2001 年度审计中介机构。

（七）、委托理财情况

本公司在本报告期内，根据本公司章程，在股东大会和董事会的授权范围内，签定了如下委托理财协议：

1、2000 年 9 月 20 日本公司与国泰君安证券股份有限公司签定了《资产委托管理协议书》，委托管理资金 5000 万元，托管期限 2000 年 10 月 15 日至 2001

年 10 月 15 日，收益分配办法：①受托方向本公司收取管理费，当委托管理资产年收益率小于 5%，受托方不收管理费；当委托管理资产年收益率大于 5%小于 8%时，5%以上的收益为受托方管理费；当委托管理资产年收益率大于 8%时，按委托资产期初余额的 3%收取管理费。②本公司根据委托管理资产年收益率向受托方支付业绩报酬：年收益率在 0%—10%部分，该区间的业绩报酬率为 0%；年收益率在 10%以上部分，该区间的业绩报酬率为 50%。该事项已在 2000 年度报告中披露。资金来源：自有资金。

2、2001 年 3 月 2 日本公司与长城证券股份有限公司签定了《委托投资国债协议书》，本金 3800 万元，托管期限 2001 年 3 月 2 日至 2002 年 3 月 1 日，受托方按委托管理资产年收益总额的 10%收取佣金。资金来源：自有资金。

3、2001 年 4 月 19 日本公司与贵州证券股份有限公司签定了《代理国债投资协议书》，本金 400 万元，托管期限 2001 年 4 月 19 日至 2001 年 12 月 27 日，年收益率 10%。资金来源：自有资金。

（八）、本公司在本报告期内无重大合同、担保、抵押等事项。

七、财务会计报告

（一）、会计报表（附后）

（二）、会计报表附注

1、主要会计政策

(1)、会计制度

执行财政部颁发的从 2001 年 1 月 1 日起执行的《企业会计制度》、《企业会计准则》，振华集团财务有限公司属于金融企业除外。

(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

与上期比，合并报表的编制方法及合并范围没有变化。

(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。企业应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

▲本制度所指无形资产含专利权、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按月调整为实际成本。

②、在产品及产成品按实际成本计价，采用“分类法”、“系数法”、“定额法”核算成本的单位，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，租赁的无形资产按租赁合同规定的收费标准计价。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

①、电子元器件类产品、计算机、各类电话机、电子浆料、智能电源、小型的机箱机柜、自营开发的商品房及提供的零星劳务加工，其收入的确认按照财政部新《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)、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。

(16)、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。

(17)、关联交易

按照财政部《企业会计制度》统一规定执行。

(三)、关联方关系及关联交易

(1)、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	￥28,852.00	陈清洁
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	￥20170.98	史汉兴
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	子公司	中外合资	$ 448.00	史汉兴
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	子公司	中外合资	$ 128.95	史汉兴

振华集团财务有限公司	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	￥10,000.00	唐尚斌
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	￥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	￥6,810.00	吴德华
深圳振华通讯有限公司	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	￥1650.00	朱享林
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	￥1000.00	朱亨林
贵州爱普振华视讯科技有限公司	贵州省贵阳市新天大道 150 号	可视电话机开发生产销售	子公司	有限责任公司	￥1000.00	李世君
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	￥2000.00	向性双
上海市振沪电子有限公司	上海市卢湾区陕西南路 178 号	电子产品销售	子公司	有限责任公司	￥810.00	邹坤麟
贵州剑江电力电源有限公司	贵州省都匀市	电力电源生产销售	子公司	有限责任公司	￥178.00	彭相禹
贵州新天振华房地产开发有限公司	贵州贵阳新天大道 150 号	房地产开发销售	子公司	有限责任公司	￥2000.00	陈清洁
深圳市中匀电子实业有限公司	深圳市赛格科技圆	储运	子公司	有限责任公司	￥259.00	唐尚斌

(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	期末比例%
振华集团财务有限公司	50.00	106980369.43		118800.23	106861569.20	50.00
贵州同创振华信息产业有限公司	60.00	51391160.36		3275544.45	48115615.91	60.00
深圳振华微电子有限公司	72.97	87378478.43	6602277.65		93980756.08	72.97
中国振华集团新云电子元器件有限公司	95.00	195073161.84	377532.88	84967.12	195450694.72	95.00
深圳振华重大新电气有限公司	60.00	9890517.17	99884.90		9990402.07	60.00
贵州新天振华房地产开发有限公司	90.00	13364076.99	10000000.00		23364076.99	90.00
上海振沪电子有限公司	61.73	7808314.56		443.47	7807871.09	61.73
振华集团建筑工程公司	100.00	15812115.35	2189753.66		18001869.01	100.00
深圳市中匀电子实业有限公司	88.31	6425718.30	54220.53		6479938.83	88.31
贵州剑江电力电源有限责任公司	78.31	1267177.44		62626.98	1204550.46	89.41
贵州爱普振华视讯科技有限公司	50.00	8758707.88		263429.41	8495278.47	50.00
深圳康力精密机械有限公司	82.00	34858477.15	2638846.64		37497323.79	82.00
深圳振华通讯有限公司	59.30	11403643.06		1367.20	11402275.86	59.30

(3)、关联交易情况　　金额单位：元

关联方名称及交易内容	本期金额	上年同期金额
1、资产租赁	收益	收益
新云公司租赁设备给新云厂	-20411.41	
2、内部融资	本金	本金
振华集团财务公司向振华科技建新分公司提供贷款	2820000.00	2000000.00
振华集团财务公司向振华重大新电气有限公司提供贷款	4000000.00	
振华集团财务公司向深圳振华通信有限公司提供贷款	6000000.00	
振华集团财务公司向贵州振华新天房地产开发有限公司提供贷款	2000000.00	
3、 振华科技为同创振华提供担保	80000000.00	80000000.00
4、商标租赁	支出	支出
振华科技租入新云商标支付租赁费	774755.18	657955.00
振华科技租入建新商标支付租赁费	61257.40	74920.85
振华科技租入宇光商标支付租赁费	490889.00	378570.48
5、资产托管	收益	收益
中国振华电子集团有限公司委托本公司管理价值1940万元的固定资产	0.00	

(四)、合并会计报表主要项目注释

1、短期投资及减值准备　　金额单位：元

投资种类	期初数		期末数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
债券投资	20000000.00		142000000.00	
其他投资			3932179.95	
合　计	20000000.00		145932179.95	

债券投资为：购买国债5000万元；委托长城证券购买国债3800万元；委托贵州证券购买国债400万元；委托国泰君安证券理财5000万元。其他投资为一年内的委托贷款。

2、应收款项：

(1)、应收帐款及坏帐准备　　金额单位：元

帐　龄	期初数			期末数		
	金　额	占总额的比例（%）	坏帐准备	金　额	占总额的比例（%）	坏帐准备
1年以内	311269084.95	81.82	3840937.84	393010369.20	84.13	4367208.76
1-2年	55645461.90	14.62	5584082.96	63771902.68	13.65	6725965.74
2-3年	2850263.31	0.75	1155365.42	3704383.03	0.80	1069913.41
3年以上	10655184.28	2.81	5889471.20	6639289.37	1.42	5208395.47
合　计	380419994.44	100.00	16469857.42	467125944.28	100.00	17371483.38

说明：1、坏帐准备本期无核销数。

2、持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款为：无。

3、欠款金额前五名单位　　金额单位：万元

欠款单位	欠款金额

南京同创	2721
贵州省教委	1676
深圳华为技术公司	1615
深圳康讯电子公司	1318
安彩高科	1254

(2)、 其他应收款及坏帐准备 金额单位：元

帐龄	期初数			期末数		
	金 额	占总额的比例（%）	坏帐准备	金 额	占总额的比例（%）	坏帐准备
1 年以内	111769022.77	98.14	573553.81	227379815.66	96.61	443234.56
1-2 年	1286533.63	1.12	139620.22	6140896.91	2.61	89908.33
2-3 年	560532.86	0.50	139254.26	1048950.72	0.44	68345.35
3 年以上	282032.67	0.24	282032.67	798124.10	0.34	492561.79
合 计	113898121.93	100.00	1134460.96	235367787.39	100.00	1094050.04

说明：①、坏帐准备本期无核销数。

②、持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款为： 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 。

④、其他应收款增长 107.76%，其原因是：新型元器件基地前期投入挂帐；进口设备及进口材料预付保证金。

⑤、欠款金额前五名单位 金额单位：万元

欠款单位	欠款金额
新型元器件基地前期投入	3109
深圳振华（龙华）科技工业园建设保证金	1500
中国电子进出口总公司进口设备款	1290
深圳市全景网络有限公司股权转让款	891
亚太高新材料公司待转投资款	614

3、存货及跌价准备 金额单位：元

存货种类	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料（减差异后）	107,824,873.37	6,405,812.35	74,396,115.67	6,405,812.35
在途材料	36,789,520.09		2,496,742.83	
委托加工材料	1,242,300.23		286,266.15	
自制半成品及在产品	82,584,036.21	15,325,863.47	131,384,392.58	15,325,863.47
产成品	96,545,858.90	4,467,679.39	99,340,319.17	4,467,679.39
低值易耗品	962,385.47		783,643.11	
包装物	293,525.30		86,979.27	

合　　计	326,242,499.57	26,199,355.21	308,774,458.78	26,199,355.21

注：本期跌价准备未变动原因说明：由于我公司产品所用主要原材料普遍涨价，故本期存货不存在跌价损失。

4、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	193084.37		96542.18	96542.19
其他	843400.19		308650.48	534749.71
合　　计	1036484.56		405192.66	631291.90

5、长期投资及减值准备

(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	
	金　额	减值准备			金　额	减值准备
长期股权投资	159240479.69	1415740.69	11700000.00	14838.46	170925641.23	1415740.69
长期债权投资	41117180.50	27844989.13	55714970.25		96832150.75	27844989.13
合　计	200357660.19	29260729.82	67414970.25	14838.46	267757791.98	29260729.82

(2)、长期股权投资明细：　　金额单位：元

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本的比例%	备 注
贵州富邦投资有限责任公司	无期限	2,000,000.00	16.67	
南京同创信息产业集团有限公司	无期限	58,000,000.00	15.63	
振华集团财务公司	无期限	51,814,309.60	50.00	
振华通讯销售器材公司	无期限	200,000.00	20.00	
振华深圳公司	10年	30,241,357.81	35.00	
深圳市全景网络有限公司	10年	13,800,000.00	23.00	
贵阳市兴教计算机教育工程服务公司	10年	245,000.00	49.00	
贵阳市商业银行	10年	6,700,000.00	1.25	新增
华创证券	10年	5,000,000.00	2.50	新增
振华物业公司	10年	150,000.00	5.00	新增
合并价差	10年	2,774,973.82		
合计		170,925,641.23		
减:减值准备		1,415,740.69		
长期股权投资净额		169,509,900.54		

6、固定资产及折旧　　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	202909688.48	1326581.78	941238.59	203295031.67
机器设备	310394550.23	27531456.85	88810.64	337837196.44
运输设备	23163101.22	45335.58	551872.94	22656563.86
电子设备	111051962.99	6263019.66	1156213.43	116158769.22
原值合计	647519302.92	35166393.87	2738135.60	679947561.19
房屋及建筑物	25216831.09	2441562.37	897090.02	26761303.44

机器设备	97780162.47	12467873.26	32400.13	110215635.60
运输设备	10104502.45	669681.84	506537.36	10267646.93
电子设备	37590825.72	4321786.59	1078000.02	40834612.29
累计折旧合计	170692321.73	19900904.06	2514027.53	188079198.26
固定资产净值	476826981.19	15265489.81	224108.07	491868362.93
减:减值准备	33241579.46			33241579.46
固定资产净额	443585401.73			458626783.47

7、在建工程　　金额单位：元

项　　目	高压真空开关柜	片式电阻	片式钽电容	厚薄膜集成电路	零星工程
期初数	13,048,727.55		19,035,342.18	11,506,529.56	4,159,647.80
其中：利息资本化金额					
本期增加		12,895,296.88			4,037,215.92
其中：利息资本化金额					
本期转入固定资产	2,809,738.34		6,345,421.79	4,879,298.24	
其中：利息资本化金额					
其他减少数					
其中：利息资本化金额					
减:减值准备					4007942.36
期末数	10,238,989.21	12,895,296.88	12,689,920.39	6,627,231.32	4,188,921.36
其中：利息资本化金额					
资金来源					
项目进度（完工率）	98%	70%	100%	100%	95%

项　　目	机箱机柜	智能电源	卫星通讯	市场网络	合　　计
期初数	3,734,103.53	10,152,362.00	10,596,000.00		72,232,712.62
其中：利息资本化金额					
本期增加			1,573,043.78	4,410,507.97	22,916,064.55
其中：利息资本化金额					
本期转入固定资产	3,693,424.60	9,582,054.17			27,309,937.14
其中：利息资本化金额					
其他减少数					
其中：利息资本化金额					
减:减值准备					4,007,942.36
期末数	40,678.93	570,307.83	12,169,043.78	4,410,507.97	63,830,897.67
其中：利息资本化金额					
资金来源					
项目进度（完工率）	100%	95%	95%	100%	

8、无形资产　　金额单位：元

类　　别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	摊销期限
土地使用权		6177809.65	372065.49		65549.92	6484325.22	50 年

高压真空开关柜技术		904000.04				904000.04	5 年
可视电话技术		1639900.00				1639900.00	5 年
电力自动化技术	3065000.00	2765000.00		65000.00		2700000.00	10 年
其他		23860.00				23860.00	5 年
合　　计		11510569.69	372065.49	65000.00	65549.92	11752085.26	
减:减值准备		2551460.04				2551460.04	
无形资产净额		8959109.65				9200625.22	

9、长期待摊费用　　金额单位：元

类　别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
分期摊销模具款	6042352.79		230117.98	5812234.81

10、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	9316988.44	6248072.23
减：利息收入	5909854.17	2956382.77
汇兑损失	30330.43	52122.08
减：汇兑收益	35280.58	50867.41
其他	42395.05	
合　　计	3444579.17	3292944.13

11、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
材料销售	2631295.77	183379.28	2447916.49
劳务加工	198349.75	6447.46	191902.29
资产租赁	5220339.33	4172556.88	1047782.45
合　　计	8049984.85	4362383.62	3687601.23

12、投资收益　　金额单位：元

项　　目	金　　额
股票投资收益	
债权投资收益	1181274.95
股权投资收益	-164838.46
合　　计	1016436.49

13、营业外收支　　金额单位：元

项　　目	本期发生数	上年同期发生数	备　注
收入合计	593097.54	312270.36	
其中：处理固定资产收益	320894.43	16300.00	
呆坏账收入		85783.45	
其他	272203.11	210186.91	
支出合计	374251.38	656704.40	
其中：处理固定资产损失	315314.07	513542.97	

其他	58937.31	143161.43	

八、备查文件目录

（一）、载有董事长亲笔签名的本公司二 00 一年中期报告。

（二）、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员亲笔签字并盖章的本公司二 00 一年中期会计报表。

（三）、本报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

（五）、本公司章程

董事长签名：

二 00 一年八月九日

资产负债表(左半部分)

2001 年 6 月 30 日

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：元

资　　产	期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	573439935.29	335620039.77	242114106.15	202062663.08
短期投资	145932179.95	141996088.08	20000000.00	20000000.00
应收票据	11027008.00	10546800.00	12795557.97	7580659.99
应收股利				
应收利息				
应收帐款	449754460.90	173594263.22	363950137.02	151591882.47
其他应收款	234273737.35	352745584.10	112763660.97	75932055.74
预付帐款	20906830.14	6935756.12	32121666.73	21547904.15
应收补贴款				
存货	282575103.57	115033310.21	300043144.36	125273428.40
待摊费用	631291.90		1036484.56	200000.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1718540547.10	1136471841.50	1084824757.76	604188593.83
长期投资：				
长期股权投资	169509900.54	540729035.67	157824739.00	485076280.46
长期债权投资	68987161.62	160977161.62	13272191.37	80867691.37
长期投资合计	238497062.16	701706197.29	171096930.37	565943971.83
固定资产：				
固定资产原价	679947561.19	347950565.81	647519302.92	363186244.51
减：累计折旧	188079198.26	97182783.38	170692321.73	95984923.24
固定资产净值	491868362.93	250767782.43	476826981.19	267201321.27
减：固定资产减值准备	33241579.46	16478159.32	33241579.46	16478159.32
固定资产净额	458626783.47	234289623.11	443585401.73	250723161.95
工程物资	2539875.00	2539875.00		
在建工程	63830897.67	32125744.25	68224770.26	22578891.12
固定资产清理	2297.74			
固定资产合计	524999853.88	268955242.36	511810171.99	273302053.07
无形资产及其他资产：				
无形资产	9200625.22	1610253.55	8959109.65	1629698.33
长期持摊费用	5812234.81	311514.87	6042352.79	185764.06
其他长期资产		64784020.04		24778723.34
无形资产及其他资产合计	15012860.03	66705788.46	15001462.44	26594185.73
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2497050323.17	2173839069.61	1782733322.56	1470028804.46

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

资产负债表(右半部分)

2001 年 6 月 30 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	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	316510500.00	166010000.00	306026500.00	167076500.00
应付票据	19278648.42	9330000.00	7733415.35	1933000.00
应付帐款	69639783.15	18934303.90	70586431.94	24455030.65
预收帐款	23836385.68	16517207.88	44818183.21	41398733.37
应付工资	3493329.47	2335932.83	3480938.82	2346254.07
应付福利费	20440408.22	9517279.61	17254626.36	9149998.95
应付股利	13648063.81	5457369.77	12877435.94	
应交税金	31518586.72	20459861.89	20046256.68	9904008.07
其他应交款	889455.15	880001.99	508482.87	460469.07
其他应付款	64457165.63	99191122.13	74978789.44	79236021.61
预提费用	3031946.90		2981906.14	329935.82
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	566744273.15	348633080.00	561292966.75	336289951.61
长期负债：				
长期借款	20907546.00	20756500.00	3202046.00	3000000.00
应付债券				
长期应付款	16786666.67	9518710.40	826666.67	680000.00
专项应付款	2041291.91	1990000.00		
其他长期负债				
长期负债合计	39735504.58	32265210.40	4028712.67	3680000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	606479777.73	380898290.40	565321679.42	339969951.61
少数股东权益	97629766.23		87352790.29	
股东权益：				
股本	358120000.00	358120000.00	313120000.00	313120000.00
减:已归还投资				
股本净额	358120000.00	358120000.00	313120000.00	313120000.00
资本公积	1316080098.34	1316080098.34	679750247.48	679750247.48
盈余公积	40507216.31	40507216.31	40507216.31	40507216.31
其中：公益金	20253608.15	20253608.15	20253608.15	20253608.15
未分配利润	78233464.56	78233464.56	96681389.06	96681389.06
股东权益合计	1792940779.21	1792940779.21	1130058852.85	1130058852.85
负债和股东权益总计	2497050323.17	2173839069.61	1782733322.56	1470028804.46

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

利润及利润分配表

2001 年 6 月

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：元

项　　目	本年度		上年度		按新会计准则和制度调整的 2000 年度利润表
	合 并	母公司	合 并	母公司	
一、主营业务收入	336963809.51	223228652.65	332893989.88	216108530.45	665333932.53
减：主营业务成本	237676598.90	150891697.06	242582308.62	155825857.09	516188550.78
主营业务税金及附加	2224324.95	2103214.55	2342408.20	1715283.59	3991682.93
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	97062885.66	70233741.04	87969273.06	58567389.77	145153698.82
加：其他业务利润（损失以“-”号填列）	3687601.23	3202187.81	3243928.11	2332082.79	8555105.65
减：营业费用	14447342.25	7937672.43	14984209.94	10091424.48	33679988.05
管理费用	29875440.56	18334388.69	31184113.13	21119641.39	54609401.31
财务费用	3444579.57	-420420.56	3292944.13	860863.12	9752913.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52983124.51	47584288.29	41751933.97	28827543.57	55666501.26
加：投资收益（损失以“-”号填列）	1016436.49	7374350.24	4028441.17	15837497.25	-16460976.12
补贴收入	6737092.18	3986221.69	4144587.22	544827.14	16371127.62
营业外收入	593097.54	459785.89	312270.36	258250.22	1685791.54
减：营业外支出	374251.38	277347.45	656704.40	614300.51	-12925963.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60955499.34	59127298.66	49580528.32	44853817.67	70188407.99
减：所得税	7145889.11	5951223.16	3915820.67	2219275.72	5466530.15
少数股东损益	633534.73		2974236.25		-2438385.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53176075.50	53176075.50	42690471.40	42634541.95	38189022.36
加:年初未分配利润	96681389.06	96681389.06	90461861.53	90461861.53	41186976.79
住房周转金转冲资本公积					24971516.44
分公司上交利润					
六、可供分配的利润	149857464.56	149857464.56	133152332.93	133096403.48	1043475715.59
减：提取法定盈余公积			4263454.23	4263454.23	3815361.98
提取法定公益金			4263454.23	4263454.23	3815361.98
合资企业提取职工福利及奖励基金			55929.45		35402.57
七、可供股东分配的利润	149857464.56	149857464.56	124569495.02	124569495.02	96681389.06
减；应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利	71624000.00	71624000.00			
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润	78233464.56	78233464.56	124569495.02	124569495.02	96681389.06

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：

现 金 流 量 表

2001 年 6 月

编制单位:中国振华(集团)科技股份有限公司　　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	270676344.25	175980877.28	净利润	57	53176075.50	53176075.50
收到的税费返还	3	1299866.83	150341.20	加：计提的资产减值准备	58	928387.92	757140.42
收到的其他与经营活动有关的现金	8	75173428.74	36245080.67	固定资产折旧	59	19816761.63	7106561.26
现金流入小计	9	347149639.82	212376299.15	无形资产摊销	60	65589.92	19444.78
购买商品、接受劳务支付的现金	10	192257546.97	125574753.12	长期待摊费用摊销	61	394447.71	182041.97
支付给职工以及为职工支付的现金	12	41771849.61	23180354.63	待摊费用减少（减：增加）	64	405192.66	200000.00
支付的各项税费	13	17190090.16	11382510.56	预提费用增加（减：减少）	65	50040.76	-329935.82
支付的其他与经营活动有关的现金	18	61028279.47	166574545.84	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66	11571.10	-7020.00
现金流出小计	20	312247766.21	326712164.15	固定资产报废损失	67		
经营活动产生的现金流量净额	21	34901873.61	-114335865.00	财务费用	68	3363079.20	-455461.99
二、投资活动产生的现金流量：	0		0	投资损失(减：收益)	69	-1016436.49	-7374350.24
收回投资所收到的现金	22	20000000.00	20000000.00	递延税款贷项(减：借项)	70		0
取得投资收益所收到的现金	23	2806985.11	2806985.11	存货的减少(减：增加)	71	-17468040.79	10240118.19
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	6320.00	6320.00	经营性应收项目的减少(减：增加)	72	-45610338.36	-130489310.56
收到的其他与投资活动有关的现金	28		85438710.40	经营性应付项目的增加(减：减少)	73	20785542.85	-47361168.51
现金流入小计	29	22813305.11	108252015.51	其他	74		0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	**30**	31314604.48	10442162.18	经营活动产生的现金流量净额	75	34901873.61	-114335865.00
投资所支付的现金	31	327110000.00	386753500.00	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		85438710.40	债务转为资本	76		
现金流出小计	36	358424604.48	482634372.58	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	-335611299.37	-374382357.07	融资租入固定资产	78	106666.67	
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	687319414.27	687319414.27	现金的期末余额	79	573439935.29	335620039.77
借款所收到的现金	40	120107000.00	66856500.00	减：现金的期初余额	80	242114106.15	202062663.08
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	6488.12		加：现金等价物的期末余额	81		
现金流入小计	44	807432902.39	754175914.27	减：现金等价物的期初余额	82		
偿还债务所支付的现金	**45**	91917500.00	50166500.00				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	**46**	83480393.37	81734061.39				
支付的其他与筹资活动有关的现金	**52**						
现金流出小计	**53**	175397893.37	131900561.39				
筹资活动产生的现金流量净额	**54**	632035009.02	622275352.88				
四、汇率变动对现金的影响	**55**	245.88	245.88				
五、现金及现金等价物净增加额	**56**	331325829.14	133557376.69	现金及现金等价物净增加额	83	331325829.14	133557376.69

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

2001 年 6 月

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　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	-1269385.02
2、销项税额	2	36834164.46
出口退税	3	
进项税额转出	4	1557875.77
转出多交增值税	5	1591561.36
3、进项税额	6	21145240.12
已交税金	7	7785606.84
减免税款	8	4286227.14
出口抵减内销产品应纳税额	9	
转出未交增值税	10	6803632.32
4、期末未抵扣数（以“-”号填例）	11	-1306489.85
二、未交增值税：		
1、年初未交数（多交数以“-”号填例）	12	18003617.06
2、本期转入数	13	5212070.96
3、本期已交数	14	2642607.97
4、期末未交数（多交数以“-”号填例）	15	20573080.05

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

2001 年 6 月

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位:元

项　　目	2000.12.31	本期增加	本期转回	2001.06.30
一、坏帐准备合计				
其中：应收账款	16469857.42	928387.92	26761.96	17371483.38
其他应收款	1134460.96		40410.92	1094050.04
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	26199355.21			26199355.21
其中：库存商品	4467679.39			4467679.39
原材料	6405812.35			6405812.35
四、长期 投资减值准备合计	1415740.69			1415740.69
其中：长期股权投资	1415740.69			1415740.69
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	33241579.46			33241579.46
其中：房屋、建筑物	218467.22			218467.22
机器设备	33023112.24			33023112.24
六、无形资产减值准备	2551460.04			2551460.04
其中：非专利权	2551460.04			2551460.04
七、在建工程减值准备	4007942.36			4007942.36
八、委托贷款减值准备	27844989.13			27844989.13

法人代表签名并盖章：　　总会计师签名并盖章：