证券代码:000733　　证券简称:振华科技　　公告编号:2003--3

中国振华(集团)科技股份有限公司 2002 年年度报告摘要

§1 重要提示

1．1 公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

1．2 没有董事声明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。

1．3 全体董事出席董事会。

1．4 天一会计师事务所有限责任公司为本公司出具了无保留意见无解释性说明的审计报告。

1．5 公司董事长陈清洁先生、总经理史汉兴先生、财务总监车文申先生、总会计师黄富英女士声明:保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2．1 基本情况简介

股份简称	**振华科技**
股份代码	000733
上市交易所	**深圳证券交易所**
注册地址和办公地址	**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
公司国际互联网网址	WWW.CZELEC.COM.CN

电子信箱	zhkj9@mail.guz.cei.gov.cn

2．2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	杨学政	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	贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号	贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天大道 150 号
电话	（0851） 6301078	（0851） 6302675	（0851） 6302675
传真	（0851） 6302674	（0851） 6302674	（0851） 6302674
电子信箱	zhkj9@mail.guz.cei.gov.cn	zhkj9@mail.guz.cei.gov.cn	zhkj9@mail.guz.cei.gov.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据　　金额单位:元

项　　目	2002 年	2001 年	本年比上年增减(%)	2000 年
主营业务收入	706,386,389.55	624,898,060.40	13.04	665,333,932.53
利润总额	42,605,458.30	78,046,779.39	-45.41	59,967,412.58
净利润	37,733,468.93	66,152,209.65	-42.96	53,249,043.32
扣除非经常性损益的净利润	35,303,268.93	57,050,426.37	-38.12	35,004,458.25
	2002 年末	2001 年末	本年末比上年末增减(%)	2000 年末
总资产	2,366,161,642.45	2,392,756,234.89	-1.11	1,739,068,006.38
股东权益	1,788,888,241.87	1,761,271,153.00	1.57	1,086,473,616.07
经营活动产生的现金流量净额	88,863,051.88	73,584,623.90	20.76	80,132,867.40

3．2 主要财务指标

项　　目	2002 年	2001 年	本年比上年增减(%)	2000 年
每股收益	0.11	0.19	-42.11	0.17
净资产收益率	2.11	3.76	-43.88	4.51
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率	1.97	3.24	-39.20	3.22
每股经营活动产生的现金流量净额	0.25	0.21	19.05	0.26
项　　目	2002 年末	2001 年末	本年末比上年末增减(%)	2000 年末
每股净资产	5.00	4.92	1.63	3.77
调整后的每股净资产	4.89	4.88	0.20	3.69

3．3 国内外会计准则差异

□适用　v不适用

§4 股本变动及股东情况

4．1 股份变动情况表　　数量单位：股

项　　目	本次变动前	本次变动增减（+、一）			本次变动后
		配 股	其他	小　计	
一、未上市流通股份					
1.发起人股份	180,120,000				180,120,000
其中：					
①国家持有股份					
②境内法人持有股份	180,120,000				180,120,000
③境外法人持有股份					
④其他					
2.募集法人股份					
3.内部职工股					
4.优先股或其他					
未上市流通股份合计	180,120,000				180,120,000
二、已上市流通股份					
1.人民币普通股	178,000,000				178,000,000
2.境内上市的外资股					
3.境外上市的外资股					
4.其他					
已上市流通股份合计	178,000,000				178,000,000
三、股份总计	358,120,000				358,120,000

4．2 前十名股东持股表

报告期末股东总数	94,201

前十名股东持股情况

股东名称	年度内增减	年末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	股份状态(质押或冻结)	股东性质(国有股东或外资股东)
中国振华电子集团有限公司		180,120,000	50.30	未流通	无质押或冻结	国有法人股东
国航集团财务有限公司	-2,000,000	6,144,927	1.72	已流通	未知	社会公众股东
长江证券有限责任公司	2,132,337	2,132,337	0.60	已流通	未知	社会公众股东
金鑫证券投资基金	-557,012	1,447,032	0.40	已流通	未知	社会公众股东
上海联合石油液化气发展有限公司	-169,700	1,424,503	0.40	已流通	未知	社会公众股东
中国纺织品进出口总公司	-59,727	1,389,548	0,39	已流通	未知	社会公众股东
景福证券投资基金	673,324	1,361,012	0.38	已流通	未知	社会公众股东
富国动态平衡证券投资基金	947,604	947,604	0.26	已流通	未知	社会公众股东
汉鼎证券投资基金	875,897	875,897	0.25	已流通	未知	社会公众股东
裕元证券投资基金	679,751	679,751	0.19	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中 2-10 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不存在关联交易，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。

4．3 控股股东及实际控制人情况介绍

4．3．1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用　　v不适用

4．3．2 控股股东和其他实际控制人具体情况介绍

国有法人股股东：中国振华电子集团有限公司，持有本公司 50.30%的股份，计 180,120,000 股，为本公司控股股东，于 1984 年 9 月成立。
法定代表人：陈清洁
注册资本：28,852 万元
经营范围：电子信息产品及服务；电子、机械产品及技术咨询、商贸。
中国振华电子集团有限公司是贵州省人民政府的独资公司。

§5 董事、监事和高级管理人员

5．1、董事、监事和高级管理人员持股情况

姓 名	性别	年龄	职　　务	任职起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)
陈清洁	男	58	董事长	2000.5~2003.5	15200	15200
史汉兴	男	60	副董事长、总经理	2000.5~2003.5	15200	15200
吴德华	男	57	董　事	2000.5~2003.5	0	0
傅荣德	男	60	董事、常务副总经理	2000.5~2003.5	15200	15200
朱亨林	男	59	董　事	2000.5~2003.5	15200	15200
杨学政	男	59	董事、董事会秘书	2000.5~2003.5	7600	7600
车文申	男	53	董事、财务总监	2000.5~2003.5	0	0
孙德生	男	63	独立董事	2002.5~2003.5	0	0
罗继荣	男	30	独立董事	2002.5~2003.5	0	0
向性双	男	59	监事会主席	2000.5~2003.5	15200	15200
杨立棠	男	56	监事、监事会秘书	2000.5~2003.5	0	0
吴克发	男	55	监　事	2000.5~2003.5	9500	9500
钱克云	男	56	监　事	2000.5~2003.5	10458	10458
汪祥华	男	56	监　事	2000.5~2003.5	7600	7600
刘一凡	男	40	总工程师	2000.5~2003.5	0	0
彭相禹	男	57	总经济师	2000.5~2003.5	0	0
黄富英	女	53	总会计师	2000.5~2003.5	0	0

5．2 董事、监事在股东单位任职的情况

v适用　□不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务
陈清洁	中国振华电子集团有限公司	法定代表人、董事局主席、总裁
向性双	中国振华电子集团有限公司	党委书记、董事局副主席、副总裁
车文申	中国振华电子集团有限公司	总会计师
吴德华	中国振华电子集团有限公司	董事
朱亨林	中国振华电子集团有限公司	董事

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况　金额单位:元.人

年度报酬总额	611,273.00
金额最高的前三名董事的报酬总额	250,357.00
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	192,365.00
独立董事津贴	28,000.00
独立董事其他待遇	出席公司董事会和股东大会以及按《公司法》和相关规定行使职权所需的合理费用在公司据实报销
不在公司领取薪酬的董事、监事姓名	陈清洁、向性双、车文申、吴德华、朱亨林、孙德生、罗继荣
报酬区间	人数
3 万—5 万	3
5 万—10 万	6
≥10 万	1

§6 董事会报告

6．1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

(1)、资产及负债情况分析　　单位：万元

序号	项　　目	2002 年末	2001 年末	增长率%
1	流动资产	148,262.16	150,449.06	-1.45
	其中：应收帐款	33,301.34	32,735.78	1.73
	其他应收款	17,760.86	22,009.87	-19.31
	存货	36,429.94	31,732.03	14.81
2	固定资产	62,305.79	59,226.30	5.20
3	总资产	236,616.16	239,275.62	-1.11
4	总负债	49,303.91	53,350.46	-7.59
	其中：银行借款	25,269.82	30,788.11	-17.92
5	净资产	178,888.82	176,127.12	1.57
6	经营活动产生的现金流量净额	8,886.31	7,358.46	20.76

总资产减少的原因为：偿还银行贷款；分配现金红利；中外合资企业按规定计提减值准备所致。
流动资产占用下降的主要原因是：偿还银行贷款；公募增发募集资金技改投入增加。
应收帐款同比上升 1.73%的主要原因是：本报告期内公募增发投资项目片式电阻器生产线、片式电感器生产线、CDMA 手机生产线相继投产，使公司经营范围和生产规模扩大。
其他应收款同比下降 19.31%，但占用额较大，其主要原因是：公募增发承诺技改项目还有两项正在实施之中，采购设备预付保证金及工程借款挂帐较多。
存货占用同比上升 14.81%，主要原因是：公司经营范围和生产规模扩大；另外，贵州振华新天房开公司承建的振华科技大厦和经济适用房的未完工程，因建设周期较长，存货占用增加 3071.60 万元；
总负债同比下降 7.59%，主要是银行借款减少所致。
经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长了 20.76%，说明本公司生产经营正常。

(2)、盈利情况分析　　单位：万元

序号	项　　目	2002 年	2001 年	增长率%
1	主营业务收入	70,638.64	62,489.81	13.04
2	主营业务利润	17,036.79	17,871.55	-4.67
3	利润总额	4,260.55	7,804.68	-45.41
4	净利润	3,773.35	6,615.22	-42.96

本公司报告期主营业务收入较上年同期增长而主营业务利润、利润总额、净利润指标较上年同期下降，主要原因是：报告期元器件市场需求不旺，本公司经过产品结构调整，采取让利不让市场，实现了销售收入的增长，但产品价格下降幅度较大，这是导致利润指标下降的主要因素；另外，新建的片式电阻、片式电感、CDMA 手机生产线仍需时间对所用原材料进行筛选，工艺也存在不断调整和完善的过程，导致效益不能完全发挥；同时按新会计制度要求，新建项目的开办费要一次性计入当期费用，导致期间费用上升，也影响了利润的实现。

6．2 主营业务分行业或产品情况表　　金额单位:万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
1)、新型电子元器件	38，886.13	1.35	-8.23
2)、通信整机产品	25，452.46	152.88	-29.85
3)、机电一体化产品	2，488.30	-46.41	-23.26
4)、电力自动化控制	3，271.52	2.14	0.52
5)、其他	540.23	-84.39	107.51
合计	70,638.64	13.04	-16.49

6．3 主营业务分地区情况　　金额单位:万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
一、国内			
华东地区	16,659.65	123.08	-36.21
西北地区	4,729.67	27.34	-7.57
华南地区	30,168.29	6.90	-23.33
华北地区	4,891.13	47.64	-11.13

西南地区	9,959.83	-45.33	30.17
华中地区	2,726.54	75.08	-63.45
小 计	69,135.11	11.32	-15.12
二、国外	1,503.53	新增不可比	新增不可比
小计	1,503.53		
总计	70,638.64	13.04	-16.49

6．4 采购和销售客户情况　　金额单位:万元

前五名供应商采购金额合计	15,939.02	占采购总额比重	28%
前五名销售客户销售金额合计	16,565.91	占销售总额比重	23%

6．5 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%）

□适用　v不适用

6．6 主营业务及结构发生重大变化的原因说明

□适用　v不适用

6．7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

□适用　v不适用

6．8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

□适用　v不适用

对整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

□适用　v不适用

6．9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

v适用　□不适用

2003 年本公司部分生产线调迁，可能给本公司的生产经营将带来一定影响。同时从 2003 年起深圳市取消“地产地销”增值税返还优惠政策，也将使本公司收益受到一定程度的影响。

6．10 完成盈利预测的情况

□适用 v不适用

6．11 完成经营计划情况

□适用 v不适用

6．12 募集资金使用情况

v适用 □不适用 金额单位：万元

募集资金总额	67,992.75	本年度已使用募集资金总额		12,501.79	
		已累计使用募集资金总额		44,638.71	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
片式钽电解电容器建设项目	19,991.00	未变更	6,022.34		实施过程中
表面贴装分立器件（SMD）后封装生产线技术改造	19,000.00	未变更	12,519.37		实施过程中
片式电阻器生产线技术改造	12,000.00	未变更	11,452.00	28.87	符合计划进度，未达到预期收益
叠层式片式电感器生产线技术改造	4,900.00	未变更	5,375.00	-292.28	符合计划进度，未达到预期收益
片式铝电解电容器技术改造	12,722.00	已变更	9,270.00		符合计划进度，未达到预期收益
合计	68,613.00		44,638.71	-263.41	
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	主要原因一是报告期元器件市场供求不旺，产品价格下降幅度较大；二是新建的片式电阻、片式电感、CDMA 手机生产线仍需时间对所用原材料进行筛选，工艺也存在不断调整和完善的过程，导致效益不能完全发挥；三是按新会计制度要求，新建项目的开办费要一次性计入当前费用，导致期间费用上升，也影响了利润的实现。				
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	投入“片式铝电解电容器生产线技术改造”项目的 12,722.00 万元调整为本公司与日本京瓷株式会社合资研发、生产、销售 CDMA 移动通信手机。变更原因是为了更合理的利用公募增发资金，提高资金的使用效率。该项目投资 9270 万元，余 3452 万元另寻其它项目。该项目经国家计委批准可行性研究报告，外经贸部批准成立京瓷振华通信设备有限公司。改变募集资金投向已经本公司 2001 年度（第八次）股东大会审议通过，决议刊登在 2002 年 5 月 21 日的《证券时报》、《上海证券报》上。				

变更项目情况

v适用 □不适用 金额单位：万元

变更投资项目的资金总额	12,722.00				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
合资研发、生产 CDMA 手机	片式铝电解电容器技术改造	9,270.00	9,270.00	7.72	符合计划进度,未达到预期收益。
合计		9,270.00	9,270.00	7.72	
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	该项目未达到预计收益的主要原因为：市场竞争激烈，CDMA 手机价格大幅下调,由于前期开办费和大量宣传广告费的摊销，影响了利润的实现。				

6．13 非募集资金项目情况

v适用 □不适用

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
增加对振华集团深圳电子有限公司的投资	3,264.40 万元	经本公司 2002 年 4 月 17 日二届八次董事会审议通过，增加对振华集团深圳电子有限公司的投资，增资金额 3264.4 万元，增资后本公司占该公司的股份由原来的 35%提高到 49%，该决议刊登在 2002 年 4 月 19 日的《证券时报》、《上海证券报》上。该投资已经完成。	投资收益 54 万元
关于对深圳市振华重大新电气有限公司增加注册资本金	1,000.00 万元	经本公司 2002 年 6 月 26 日二届九次董事会审议通过，对深圳市振华重大新电气有限公司增加注册资本金，增资金额 1000 万元，增资后本公司由占总股本的 60%提高到 80%。该投资已完成。	2002 年该公司实现销售收入 3271 万元，利润总额 102.74 万元。
增加对振华集团财务有限责任公司的投资	5,000.00 万元	经 2002 年 12 月 12 日本公司二届十二次董事会审议通过，在振华财务公司现注册资本人民币 10,000 万元的基础上由原股东振华集团公司和本公司增加投资人民币 20,000 万元。其中本公司以自有资金投入人民币 5,000 万元，振华集团公司投入 15,000 万元人民币。振华财务公司增资扩股后，总股本为 30,000 万元，本公司占总股本的比例由 50%变为 33.33%，振华集团公司占总股本的比例由 50%变为 66.67%。2002 年 12 月 24 日经中国人民银行成都分行成银复（2002）873 号文批复，核准股本变动事宜。2002 年 12 月 31 日工商注册变更办理完毕。	

投资组建贵州振华信息技术有限公司	385.00 万元	在董事会授权范围内，经公司经理班子讨论通过，投资组建贵州振华信息技术有限公司，该公司总投资 500 万元人民币，其中本公司投资 385 万元，占该公司注册资本的 77%；深圳市振华通信设备有限公司出资 50 万元，占该公司注册资本的 10%；贵州同创振华信息产业有限公司出资 50 万元，占该公司注册资本的 10%；贵阳高新富通科技发展有限公司出资 15 万元，占该公司注册资本的 3%。经营范围：计算机系统集成（含安全防范系统、计算机网络信息系统、企业信息化及生产自动化控制系统）、相关软硬件、IP 宽带应用产品的开发生产、销售及技术咨询与服务。 该投资已完成并获信息产业部颁发的计算机系统集成二级资质证书。	
投资建设振华科技大厦	6746.91 万元	经 2002 年 12 月 12 日本公司二届十二次董事会审议通过，关于对“振华科技大厦”投资的议案，本公司以自有资金投资，建设振华科技大厦，拟分配面积共计 9873.46 平方米，其中商场部分为 8061.48 平方米。	
合计	16,511.31 万元		156.74 万元

6．14 董事会对会计师事务所非标意见的说明

□适用　v不适用

6．15 董事会新年度经营计划（如有）

v适用　□不适用

2003 年的工作思路：认真贯彻落实党的十六大精神，努力实践“三个代表”的重要思想，坚持与时俱进、开拓创新，进一步做强做大主产品，积极推进资产重组，围绕一个中心（以提高经济效益为中心），着力抓好两个开发（技术开发和市场开发），积极推进三个创新（技术创新、机制创新、管理创新），实现公司健康发展，努力提高企业的核心竞争力。重点抓好如下工作：

1、进行资产重组，调整产品结构和企业组织结构，加强对分公司和子公司的管理，进一步健全运行机制，规范运作。

2、依托博士后科研工作站和技术中心以企业为主体，加大投入，推进技术创新，年内争取开发新产品上市。加快三个国家级技术改造项目实施进度，明确责任，尽快达产达效。

3、加强“三本”管理（人本、成本、资本），努力提高管理水平。试行主要经营者派出制，实行任期经营目标责任制。继续开展创造低成本活动，向管理要效益。努力推进企业信息化管理，建立和健全本部 OA 系统，积极抓好 ERP 建设的试点。

4、强化市场网络建设，以公司信息化建设为契机，努力搭建振华电子商务平台。有效整合市场资源，发挥“中国振华”的品牌效应，开拓市场，不断提高产品的市场占有率。

6．16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经天一会计师事务所有限责任公司审计，本公司 2002 年度实现净利润 37,733,468.93 元。根据本公司章程规定，税后利润提取法定盈余公积和法定公益金各 10%，各提 3,773,315.99 元，提取职工奖励及福利基金 309.00 元,净利润减去以上三项再加上 2001 年未分配利润 41,761,055.59 元 ,减去分配 2001 年度红利 35,812,000.00 元，2002 年末可供股东分配的利润为 36,135,583.54 元。鉴于目前本公司增发新股投资项目正逐项建成投产，流动资金需求增加，故 2002 年不派发现金红利，也不进行资本公积转增。

§7 重要事项

7．1 收购资产

v适用 □不适用

交易对方及被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）
收购深圳市清湖经济发展有限公司持有的深圳市宝安华匀电子实业有限公司 44.91%的股权	2002 年 1 月 1 日	300 万元	0.99 万元	否

7．2 出售资产

v适用 □不适用

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）
深圳市全景网络有限公司 23%的股份	2002 年 2 月 26 日	1,421.40 万元		否

7．3 担保

v适用 □不适用

担保对象名称	与公司的关联关系	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	担保决策等程序和披露程序
深圳市振华微电子有限公司	控股子公司	2002 年 6 月 26 日	2,000 万元人民币	流动资金借款	一年	未到期	2002 年 6 月 26 日本公司二届九次董事会审议通过，并在 2002 年半年报中披露
深圳市振	控股子公司	2002	1,000	流动资金	一年	未到期	2002 年 6 月 26 日本

华重大新电器有限公司		年 6 月 26 日	万元人民币	借款			公司二届九次董事会审议通过，并在 2002 年半年报中披露
振华集团深圳电子有限公司	参股公司	2002 年 5 月 18 日	3,000 万元人民币	银行综合授信额度	一年	未到期	2002 年 5 月 18 日本公司临时董事会审议通过，并在 2002 年半年报中披露
深圳市振华微电子有限公司	控股子公司	2002 年 4 月 2 日	9,500 万元人民币	银行综合授信额度	半年	履行完毕	2002 年 4 月 2 日本公司临时董事会审议通过并在 2002 年定期报告中披露
担保发生额合计		15,500 万元					
担保余额合计		6,000 万元					
其中：关联担保余额		6,000 万元					

7．4 关联债权债务往来

□适用　v不适用

7．5 委托理财

v适用　□不适用

受托方	委托金额	委托期限	实际收益	实际收回金额
国海证券有限责任公司	5,000 万元	2002 年 7 月 20 日至 2003 年 7 月 20 日	未到期	未到期
约定收益	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 7%，受托方不收管理费；当委托管理资产年收益率大于 7%时，受托方收取年收益率超过 7%以上部分收益的 80%作为管理费。			
大鹏证券有限责任公司	4,000 万元	2002 年 7 月 18 日至 2003 年 7 月 18 日	未到期	未到期
约定收益	受托方按委托管理资产的 1.5%收取管理费			
合计	9,000 万元		未到期	未到期

7．6 承诺事项履行情况

□适用　v不适用

7．7 重大诉讼仲裁事项

□适用　v不适用

7．8 独立董事履行职责的情况

公司根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，聘任了 2 名独立董事，建立了独立董事制

度。独立董事参加了 2002 年度公司召开的董事会和股东大会，能够按照有关法律法规的要求履行自己的职责，以认真负责的态度积极参与公司的经营决策，对公司重大事项发表独立意见，维护了公司及中小股东的利益。

§8 监事会报告

8．1 全体监事认为，公司依法运作，财务状况、募集资金使用、投资、出售和收购资产交易与关联交易均不存在问题。

8．2、对公司财务情况的意见

公司 2002 年度财务报告且经天一会计师事务所有限责任公司完成审计，并出具了标准无保留意见审计报告，客观、真实地反映了公司的 2002 年 12 月 31 日财务状况和 2002 年 1 月至 12 月份的经营成果。

§9 财务报告

9．1 审计报告审 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

9．2 比较式合并及母公司的资产负债表、利润表和现金流量表（附后）

9．3 会计政策变化

根据财政部财会（2001）62 号《外商投资企业执行《企业会计制度》有关问题的规定》，中外合资企业从 2002 年 1 月 1 日起执行财政部制定的《企业会计制度》，按规定计提短期投资、长期投资、固定资产、无形资产、在建工程、应收款项、存货等项资产的减值准备，尚未摊销完的开办费、筹建期间的汇兑损失、长期待摊费用进行一次性摊销。

经会计师事务所审计，经理班子讨论提出，报本公司董事会审议通过：本公司下属的中外合资企业拟按照振华科技财（1999）099 号、振华科技财（2001）114 号、振华科技财（2001）188 号等文件规定的计提标准和审批程序计提各项资产减值准备。对 2001 年以前产生的减值准备追溯调整以前年度未分配利润，今后产生的减值准备计入当期损益。尚未摊销完的开办费、筹建期间的汇兑损失、长期待摊费用进行一次性摊销，并追溯调整以前年度利润。

各合资企业共计提各项减值准备 40,391,664.78 元，一次摊销尚未摊销完的开办费 500,811.32 元。报表合并后，对本公司净资产年初数的影响合计为 31,972,071.94 元，其中：减少未分配利润 25,577,655.58 元，减少盈余公积 6,394,416.36 元。

合资企业计提各项减值准备情况表　　单位：万元

单位	计提情况			
	应收款项坏帐准备	存货跌价准备	开办费摊销	合计
同创振华公司	1941.77	1104.65		3046.42
云利公司	368.04	576.42	50.08	994.54
怡新公司		19.17		19.17
新裕公司		29.12		29.12

合计	2309.81	1729.36	50.08	4089.25

9．4 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。**

(3)、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。

董事长签名：

二 00 三年三月二十四日

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	期末数	年初数
流动资产：		
货币资金	480,764,100.45	604,374,716.80
短期投资	91,683,830.52	3,405,037.80
应收票据	28,041,938.04	23,537,417.26
应收股利		
应收利息		
应收帐款	333,013,352.99	327,357,816.93
其他应收款	177,608,576.58	220,098,676.76

预付帐款	7,012,038.40	8,215,033.52
应收补贴款	60,999.24	81,072.70
存货	364,299,430.14	317,320,329.67
待摊费用	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	237,325,466.39	206,558,266.49
长期债权投资	734,554.77	10,852,018.87
长期投资合计	238,060,021.16	217,410,285.36
固定资产：		
固定资产原价	751,520,626.08	653,333,652.25
减：累计折旧	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	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		755,751.00
在建工程	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	17,018,298.45	15,534,056.50
长期待摊费用	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	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	129,682,369.06	128,478,880.13

其他应收款	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	606,444,306.92	531,073,372.91
长期债权投资	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	期末数	年初数
流动负债：		
短期借款	167,710,000.00	222,800,000.00
应付票据	10,123,950.50	11,381,378.31
应付帐款	110,151,475.72	66,658,418.15

预收帐款	22,910,985.07	21,882,304.26
应付工资	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	5,824,106.48	3,971,342.29
应交税金	9,443,827.94	13,889,940.83
其他应交款	1,329,446.32	1,123,110.94
其他应付款	49,279,502.15	51,978,933.48
预提费用	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	84,988.168.00	85,081.134.00
应付债券		
长期应付款	66,666.67	156,666.67
专项应付款	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	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	2,366,161,642.45	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	本年实际	上年实际
一、主营业务收入	706,386,389. 55	624,898,060.40
减：主营业务成本	533,607,003.52	441,400,691.29
主营业务税金及附加	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)	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	-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)	2,096,278.45	14,686,352.88
补贴收入	3,869,955.00	134,198.43
营业外收入	10,402,425.75	17,945,087.65
减：营业外支出	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	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：**