中国振华（集团）科技股份有限公司

2011 年半年度财务报告

二 0 一一年八月二十四日

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

合并资产负债表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位： 人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五.1	579,948,880.24	596,144,152.63	短期借款	五.19	414,819,624.00	395,557,213.12
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五.2	113,551,524.27	154,927,805.03	交易性金融负债			
应收账款	五.3	778,861,658.98	430,043,920.73	应付票据	五.20	126,563,287.16	45,061,328.25
预付款项	五.4	165,921,231,37	206,526,254.08	应付账款	五.21	445,583,808.67	280,503,772.44
应收保费				预收款项	五.22	159,813,917.09	170,447,989.76
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五.23	51,396,710.52	13,048,687.39
应收股利	五.5	3,465,387.26	3,465,387.26	应交税费	五.24	-26,015,483.09	-5,849,276.04
其他应收款	五.6	83,223,874.47	73,748,170.88	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	五.25	13,336,790.79	8,412,920.56
存货	五.7	807,131,969.05	692,021,906.13	其他应付款	五.26	74,033,157.09	56,262,597.81
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		2,532,104,525.64	2,156,877,596.74	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产	五.8	14,147,416.93	16,758,249.83	其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		1,259,531,812.23	963,445,233.29
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五.10	244,409,101.45	243,369,600.51	长期借款	五.27	100,000,000.00	85,000,000.00
投资性房地产	五.11	162,110,297.84	161,869,162.26	应付债券			
固定资产	五.12	743,928,997.18	715,284,898.61	长期应付款			
在建工程	五.13	38,583,080.58	102,006,233.25	专项应付款	五.28	40,984,500.00	67,758,478.00
工程物资				预计负债			
固定资产清理		60,522.79	71,487.54	递延所得税负债		0.00	37,743.86
生产性生物资产				其他非流动负债	五.29	38,170,016.16	31,651,253.58
油气资产				非流动负债合计		179,154,516.16	184,447,475.44
无形资产	五.14	7,389,181.50	7,851,478.37	负债合计		1,438,686,328.39	1,147,892,708.73
开发支出				所有者权益（或股东权益）：			
商誉				实收资本（或股本）	五.30	358,120,000.00	358,120,000.00
长期待摊费用	五.15	10,421,958.81	5,750,041.57	资本公积	五.31	1,418,868,061.49	1,420,734,192.92
递延所得税资产	五.16	17,904,862.57	17,198,509.42	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		1,238,955,399.65	1,270,159,661.36	盈余公积	五.32	74,336,563.38	74,336,563.38
				一般风险准备			
				未分配利润	五.33	203,794,102.34	178,560,062.27
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		2,055,118,727.21	2,031,750,818.57
				少数股东权益		277,254,869.69	247,393,730.80
				所有者权益合计		2,332,373,596.90	2,279,144,549.37

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

资产总计		3,771,059,925.29	3,427,037,258.10	负债和所有者权益总计		3,771,059,925.29	3,427,037,258.10

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

母公司资产负债表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位： 人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		34,773,826.89	28,584,853.14	短期借款		60,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		5,406,968.20	12,029,697.40	应付票据			
应收账款	十三.1			应付账款		526,969.83	526,969.83
预付款项				预收款项		317,400.00	317,400.00
应收利息				应付职工薪酬		376,851.41	393,965.91
应收股利		59,017,418.48	50,811,650.74	应交税费		368,069.25	511,503.97
其他应收款	十三.2	180,570,480.77	208,070,500.12	应付利息			
存货				应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		81,284,638.52	81,335,113.20
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		279,768,694.34	299,496,701.40	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		142,873,929.01	213,084,952.91
可供出售金融资产		14,147,416.93	15,907,998.27	非流动负债：			
持有至到期投资		19,500,000.00	18,500,000.00	长期借款		90,000,000.00	75,000,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十三.3	1,700,551,428.11	1,682,294,765.94	长期应付款			
投资性房地产		106,559,089.56	107,953,025.16	专项应付款		1,100,000.00	0.00
固定资产		44,728,434.32	45,412,588.19	预计负债			
在建工程		4,385,608.30	4,385,608.30	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产清理				非流动负债合计		92,100,000.00	76,000,000.00
生产性生物资产				负债合计		234,973,929.01	289,084,952.91
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
无形资产		1,162,917.09	1,149,917.09	实收资本（或股本）		358,120,000.00	358,120,000.00
开发支出				资本公积		1,380,087,506.38	1,381,848,087.72
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产				盈余公积		74,336,563.38	74,336,563.38
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		1,891,034,894.31	1,875,603,902.95	未分配利润		123,285,589.88	71,711,000.34
				所有者权益(或股东权益）合计		1,935,829,659.64	1,886,015,651.44
资产总计		2,170,803,588.65	2,175,100,604.35	负债和所有者权益（或股东权益）		2,170,803,588.65	2,175,100,604.35

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

				总计			

合并利润表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五.34	1,869,704,766.49	1,368,630,451.17
其中：营业收入	五.34	1,869,704,766.49	1,368,630,451.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五.34	1,837,713,881.33	1,338,265,355.80
其中：营业成本	五.34	1,593,449,744.96	1,150,072,170.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.35	3,353,938.87	2,540,971.76
销售费用		72,094,471.68	55,977,520.25
管理费用		139,491,607.10	112,791,373.21
财务费用	五.36	8,158,855.44	7,280,022.24
资产减值损失	五.38	21,165,263.28	9,603,298.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五.37	5,675,132.58	7,204,093.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,752,427.82	3,800,887.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,666,017.74	37,569,189.02
加：营业外收入	五.39	4,083,148.65	2,355,945.71
减：营业外支出	五.40	895,927,.05	4,867,897.81
其中：非流动资产处置损失		860,123.98	4,623,061.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,853,239.34	35,057,236.92
减：所得税费用	五.41	10,685,216.11	8,644,841.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,168,023.23	26,412,395.43
归属于母公司所有者的净利润		25,234,040.07	20,474,472.19
少数股东损益		4,933,983.16	5,937,923.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.06
（二）稀释每股收益		0.07	0.06
七、其他综合收益		-1,880,103.58	-1,421,549.19
八、综合收益总额		28,287,919.65	24,990,846.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,367,908.64	19,052,923.00
归属于少数股东的综合收益总额		4,920,011.01	5,937,923.24

注：本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

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

母公司利润表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位： 人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	2,680,381.00	3,955,423.48
减：营业成本	十三.4	1,393,935.60	1,846,110.15
营业税金及附加		469,946.72	865,302.15
销售费用			
管理费用		8,356,279.52	8,537,043.27
财务费用		3,184,832.29	2,645,040.49
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三.5	62,282,908.48	13,250,851.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,752,427.82	3,800,887.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		51,558,295.35	3,715,109.82
加：营业外收入		19,294.19	51,689.24
减：营业外支出		3,000.00	3,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		51,574,589.54	3,763,799.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,574,589.54	3,763,799.06
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,760,581.34	-1,421,549.19
七、综合收益总额		49,814,008.20	2,342,249.87

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：肖立书 会计机构负责人：潘文章

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

合并现金流量表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位： 人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,567,042,771.22	1,207,294,826.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		105,661,740.19	67,172,735.20
收到其他与经营活动有关的现金	五.44	58,330,324.78	54,473,500.49
经营活动现金流入小计		1,731,034,836.19	1,328,941,062.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,365,808,346.56	981,077,591.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		203,522,190.91	152,801,153.78
支付的各项税费		41,518,246.64	33,340,038.79
支付其他与经营活动有关的现金	五.44	118,746,348.20	131,916,014.89
经营活动现金流出小计		1,729,595,132.31	1,299,134,798.97
经营活动产生的现金流量净额		1,439,703.88	29,806,263.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,241,223.21	0.00
取得投资收益收到的现金		4,807,265.65	9,093,767.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,444,269.79	2,644,365.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,772,758.65	11,738,132.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,209,685.07	47,703,475.34
投资支付的现金		0.00	1,325,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,209,685.07	49,028,475.34
投资活动产生的现金流量净额		-47,436,926.42	-37,290,343.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	1,470,000.00
取得借款收到的现金		297,935,504.00	178,000,000.00
发行债券收到的现金			

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

收到其他与筹资活动有关的现金	五.44	48,351,922.70	13,550,435.00
筹资活动现金流入小计		346,287,426.70	193,020,435.00
偿还债务支付的现金		263,673,093.12	166,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,903,091.61	8,206,507.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,654,627.89	150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五.44	130,935,504.00	0.00
筹资活动现金流出小计		407,511,688.73	174,506,507.61
筹资活动产生的现金流量净额		-61,224,262.03	18,513,927.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,455,958.14	-225,830.84
五、现金及现金等价物净增加额		-105,765,526.43	10,804,016.37
加：期初现金及现金等价物余额		512,349,598.03	552,690,622.45
六、期末现金及现金等价物余额		406,584,071.60	563,494,638.82

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

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

母公司现金流量表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位： 人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		106,327,158.53	113,630,433.85
经营活动现金流入小计		106,327,158.53	113,630,433.85
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,591,784.53	3,178,506.60
支付的各项税费		668,156.39	1,289,289.95
支付其他与经营活动有关的现金		68,895,070.18	98,910,045.29
经营活动现金流出小计		73,155,011.10	103,377,841.84
经营活动产生的现金流量净额		33,172,147.43	10,252,592.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,800,000.00	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		48,034,115.75	11,729,389.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		472,077.00	604,165.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		52,306,192.75	24,333,554.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,272.00	49,200.00
投资支付的现金		21,805,000.00	12,325,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,913,272.00	12,374,200.00
投资活动产生的现金流量净额		30,392,920.75	11,959,354.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		46,100,000.00	100,00,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,476,094.43	3,008,638.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		103,476,094.43	83,008,638.01
筹资活动产生的现金流量净额		-57,376,094.43	16,991,361.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,188,973.75	39,203,308.89
加：期初现金及现金等价物余额		28,584,853.14	61,112,489.60
六、期末现金及现金等价物余额		34,773,826.89	100,315,798.49

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：肖立书 会计机构负责人：潘文章

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

合并所有者权益变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位： 人民币元

项　目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,420,734,192.92			74,336,563.38		178,560,062.27		247,393,730.80	2,279,144,549.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	358,120,000.00	1,420,734,192.92			74,336,563.38		178,560,062.27		247,393,730.80	2,279,144,549.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,866,131.43					25,034,040.07		29,861,138.89	53,229,047.53
（一）净利润							25,234,040.07		4,933,983.16	30,168,023.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本									31,550,000.00	31,550,000.00
1．所有者投入资本									31,550,000.00	31,550,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配									-6,608,872.12	-6,608,872.12
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-6,608,872.12	-6,608,872.12
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,418,868,061.49			74,336,563.38		203,794,102.34		277,254,869.69	2,332,373,596.90

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：肖立书 会计机构负责人：潘文章

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

合并所有者权益变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位：人民币元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,405,622,982.75			71,064,819.44		144,512,791.17		223,835,215.96	2,203,155,809.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	358,120,000.00	1,405,622,982.75			71,064,819.44		144,512,791.17		223,835,215.96	2,203,155,809.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		15,111,210.17			3,271,743.94		34,047,271.10		23,558,514.84	75,988,740.05
（一）净利润							37,319,015.04		9,287,149.44	46,606,164.48
（二）其他综合收益		535,144.53							13,972.15	549,116.68
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本		14,576,065.64							25,764,929.95	40,340,995.59
1．所有者投入资本									1,770,000.00	1,770,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		14,576,065.64							23,994,929.95	38,570,995.59
（四）利润分配					-3,271,743.94				-11,507,536.70	-11,507,536.70
1．提取盈余公积					3,271,743.94		-3,271,743.94			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-11,507,536.70	-11,507,536.70
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,420,734,192.92			74,336,563.38		178,560,062.27		247,393,730.80	2,279,144,549.37

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：肖立书 会计机构负责人：潘文章

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

母公司所有者权益变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,381,848,087.72			74,336,563.38		71,711,000.34			1,886,015,651.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	358,120,000.00	1,381,848,087.72			74,336,563.38		71,711,000.34			1,886,015,651.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,760,581.34					51,574,589.54			49,814,008.20
（一）净利润							51,574,589.84			51,574,589.54
（二）其他综合收益		-1,760,581.34								-1,760,581.34
上述（一）和（二）小计		-1,760,581.34					51,574,589.84			49,814,008.20
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,380,087,506.38			74,336,563.38		111,123,285,589.88			1,935,829,659.64

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：肖立书 会计机构负责人：潘文章

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

母公司所有者权益变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司 单位：人民币元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,382,502,238.96			71,064,819.44		57,215,323.32			1,868,902,381.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	358,120,000.00	1,382,502,238.96			71,064,819.44		57,215,323.32			1,868,902,381.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-654,151.24			3,271,743.94		14,495,677.02			17,113,269.72
（一）净利润							17,767,420.96			17,767,420.96
（二）其他综合收益		-654,151.24								-654,151.24
上述（一）和（二）小计		-654,151.24					17,767,420.96			17,113,269.72
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					3,271,743.94		-3,271,743.94			
1．提取盈余公积					3,271,743.94		-3,271,743.94			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,381,848,087.72			74,336,563.38		71,711,000.34			1,886,015,651.44

法定代表人：陈中 主管会计工作负责人：肖立书 会计机构负责人：潘文章

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

中国振华（集团）科技股份有限公司
财务报表附注

2011 年 1 月 1 日——2011 年 06 月 30 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

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

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

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

注册地址：贵阳市乌当区新添大道北段268号

法定代表人：陈中

公司经营范围：自产自销电子产品、机械产品；贸易、建筑、经济信息咨询、技术咨询、开发、转让及服务，自产自销电子信息产品、光机电一体化产品、经济技术服务，电力电工产品、断路器、高低压开关柜、光电源产品、特种灯泡、输配电设备。

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

公司主营业务按行业性质分为四大板块：一是以移动通信终端、电子电话机、通信天线等为主的专用整机板块；二是以片式阻、容、感、半导体二三极管、集成电路等为主的高新电子板块；三是以高压真空灭弧室、手机／动力电池、电子材料等为主的集成电路与关键元器件板块；四是以进出口贸易、信息化服务等为主的现代电子商贸与园区服务板块。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 06 月 30 日的财务状况、2011 年上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表折算

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

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2）管理层没有意图持有至到期；

3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100.00 万元，其他应收款余额大于 100.00 万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	经测试无特殊风险的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	4	4
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	60	60
5 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失
坏账准备的计提方法	个别认定法

注：本公司对行政事业单位及信誉好的客户（指客户严格按照交易合同期付款，业务往来时间在二年以上，无拖欠货款记录的）可不计提坏账准备。

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

11. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司对低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法进行摊销；对模具、工装等价值较大的周转材料可以采用分次摊销。

12. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应

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

分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②.参与被投资单位的政策制定过程；

③.向被投资单位派出管理人员；

④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值

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

测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物			
1.一般生产用房	30-40	3%-5%	3.23%-2.38%
2.受腐蚀生产用房	20-25	3%-5%	4.85%-3.80%
3.非生产用房	35-45	3%-5%	2.77%-2.11%
4.简易房	8-10	3%-5%	12.13%-9.50%
机器设备			
1.机械设备	10-15	3%-5%	9.70%-6.33%
2.动力设备	12-18	3%-5%	8.08%-5.28%
3.传导设备	15-28	3%-5%	6.47%-3.39%
4.仪器仪表及办公设备	4-10	3%-5%	24.25%-9.50%
5.其它工业用具	8-10	3%-5%	12.13%-9.50%
电子设备			
1.机械工业专用设备	8-12	3%-5%	12.13%-7.92%
2.电力、电子工业专用设备	8-12	3%-5%	12.13%-7.92%
3.专用仪器仪表	5-8	3%-5%	19.40%-11.88%
4.其它专用设备	4-8	3%-5%	24.25%-11.88%
运输工具			
1.运输设备	5-10	3%-5%	19.40%-9.50%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试

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

确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资

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

产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查

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

阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能

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

够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

21. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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

24. 持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）主要会计政策变更说明

报告期内本公司无会计政策变更事项。

（2）主要会计估计变更说明

报告期内本公司无主要会计估计变更事项。

26. 前期会计差错更正

报告期内本公司无前期会计差错更正事项。

三、税项

主要税种及税率:

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额	17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得税	25%、24%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
价格调节基金	产品或劳务销售收入	0.1%

母公司及各子公司执行的企业所得税税率情况见下表:

企业名称	税率（%）	备注
母公司	25	

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

企业名称	税率（%）	备注
贵州省振华电子工业进出口公司	25	
贵州振华信息技术有限公司	25	
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	25	
贵州振华亚普精密机械有限公司	25	
贵州振华天通设备有限公司	25	
贵州振华百智通信有限公司	25	
中国振华电子集团建新机电有限公司	25	
中国振华电子集团宇光电工有限公司	15	注1
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	15	注1
中国振华集团永光电子有限公司	15	注1
中国振华集团云科电子有限公司	15	注1
中国振华电子集团欧比通信有限公司	15	注2
深圳市振华通信设备有限公司	24	注3
深圳市中匀仓储货物运输有限公司	24	注3
深圳市振华微电子有限公司	15	注4
深圳市康力精密机械有限公司	24	注3
深圳市重大新电气有限公司	24	
深圳振华富电子有限公司	15	注5
东莞市振华新能源科技有限公司	25	
深圳市亚普精密机械有限公司	25	
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	25	

(二)税收优惠及批文

注 1、根据黔科通[2009]3 号《关于转发（贵州省 2008 年第一批高新技术企业备案申请回复）通知》，中国振华电子集团宇光电工有限公司被认定为贵州省第一批高新技术企业，2008 年起享受按 15%的税率缴纳企业所得税；根据黔科通[2009]78 号关于转发《贵州省 2009 年第一批高新技术企业备案申请回复》通知，中国振华（集团）新云电子元器件有限公司、中国振华集团云科电子有限公司和中国振华集团永光电子有限公司被认定为贵州省高新技术企业，2008 年起享受按 15%的税率缴纳企业所得税；

注 2、根据黔科通[2010]110 号《关于转发（贵州省 2010 年第一批高新技术企业备案申请的复函）的通知》，中国振华电子集团欧比通信有限公司被认定为高新技术企业，2010 年起享受按 15%的税率缴纳企业所得税，有效期 3 年；

注 3、根据国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》有关规定，在深圳企业 2011 年按 24%税率缴纳企业所得税；

注 4、根据深科工贸信产业字[2011]15 号《关于公布深圳市 2010 年第一批高新技术企业名单的通知》，深圳市振华微电子有限公司于被认定为高新技术企业，并于 2011 年 1 月 26 日公司取得深圳市南山区地方税务局《税收减免登记备案告知书》（深地税南减备告字[2011]第 110144 号），该公司从 2010 年 1 月至 2012 年 12 月享受高

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

新技术企业税率优惠，执行 15%的所得税税率；

注 5、根据国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》及深地税宝大减备告字[2010]60 号《税收减免登记备案告知书》，深圳振华富电子有限公司为国家高新技术企业，享受 2009 年-2011 年减按 15%税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
中国振华电子集团宇光电工有限公司	全资子公司	贵阳	工业	15,921.00	电子产品、各种微波电子管、电真空器件等产品的生产销售
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	控股子公司	贵阳	工业	36,980.90	开发生产销售电子元器件
中国振华集团永光电子有限公司	控股子公司	贵阳	工业	28,543.78	半导体分立器件的开发、生产、销售及服务
中国振华集团云科电子有限公司	全资子公司	贵阳	工业	12,935.96	片式元器件制造
贵州省振华电子工业进出口公司	全资子公司	贵阳	外贸	126.00	外贸
中国振华电子集团欧比通信有限公司	控股子公司	贵阳	工业	2,000.00	手机品牌推广、产品销售及市场服务
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	控股子公司	贵阳	工业	1,000.00	贵贱金属粉末、贵金属化合物、电子浆料
贵州振华信息技术有限公司	控股子公司	贵阳	工业	1,000.00	信息系统集成业及相关软硬件、AP 宽带网等
贵州振华天通设备有限公司	全资子公司	贵阳	工业	1,600.00	天线通信设备制造
贵州振华亚普精密机械有限公司	全资子公司	贵阳	工业	3,000.00	GSM 通信产品开发、生产、销售与服务
中国振华电子集团百智科技有限公司	控股子公司	贵阳	工业	$1,489.16	CDMA 手机、相关通信产品的研发生产及销售
中国振华电子集团建新机电有限公司	全资子公司	贵阳	工业	1,200.00	销售电子产品及机械产品

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	控股子公司	贵阳	工业	300.00	研发民用单项、工业用三相智能电表产品
深圳市振华微电子有限公司	全资子公司	深圳	工业	6,810.00	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售
深圳市振华通信设备有限公司	控股子公司	深圳	工业	11,738.00	无绳电话机开发生产销售
深圳市振华重大新电气有限公司	控股子公司	深圳	工业	2,000.00	电气智能控制设备开发生产销售
深圳振华富电子有限公司	控股子公司	深圳	工业	7,167.00	片式电感开发生产销售
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	控股子公司	深圳	工业	211.87	运输及仓储
深圳市康力精密机械有限公司	控股子公司	深圳	工业	2,000.00	模具机箱机柜开发生产销售
深圳市亚普精密机械有限公司	控股子公司	深圳	工业	1,900.00	气体压缩机、制冷压缩机、制冷设备用零件、氢能源设备、其他自动化设备、金属部品部件的研发、生产与销售
东莞市振华新能源科技有限公司	控股子公司	东莞	工业	2,000.00	锂离子电池和超级电容器，以及相应储能系统和组件的研制、开发、生产、销售及服务

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国振华电子集团宇光电工有限公司	25,790.80		100	100	是			
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	37,877.89		95	95	是	6,859.13		
中国振华集团永光电子有限公司	17,842.87		62	62	是	14,911.36		
中国振华集团云科电子有限公司(注 1)	13,989.66		100	100	是			
贵州省振华电子工业进出口公司	170.47		100	100	是			
中国振华电子集团欧比通信有限公司	1,221.20		58	58	是	2,546.55		
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	700.00		70	70	是	364.18		
贵州振华信息技术有限公司(注 2)	935.00		98.50	98.50	是	13.46		
贵州振华天通设备有限公司(注 3)	1,520.00		100	100	是			
贵州振华亚普精密机械有限公司	8,664.00		100	100	是			
中国振华电子集团百智科技有限公司	3,697.60		75	75	是	481.77		
中国振华电子集团建新机电有限公司(注 4)	3,030.76		100	100	是			
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	195.00		65	65	是	-12.12		
深圳市振华微电子有限公司(注 5)	7,850.66		100	100	是			
深圳市振华通信设备有限公司(注 6)	7,226.50		94.28	97.78	是	303.75		
深圳市振华重大新电气有限公司	1,600.00		80	80	是	-375.57		
深圳振华富电子有限公司	5,375.25		75	75	是	2,155.32		
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	504.83		88.31	88.31	是	86.78		
深圳市康力精密机械有限公司	3,140.00		82	82	是	-27.83		
深圳市亚普精密机械有限公司(注 7)	1,900.00		77	77	是	403.87		
东莞市振华新能源科技有限公司	1,980.00		99	99	是	14.81		

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

注 1：本公司直接持有中国振华集团云科电子有限公司 95%股权，本公司控制子公司深圳市振华微电子有限公司持有其 5%股权，则本公司直接、间接共持有其 100%股权；

注 2：本公司直接持有贵州振华信息技术有限公司 93.5%股权，本公司控制子公司深圳市振华通信设备有限公司持有其 5%股权，则本公司直接、间接共持有其 98.5%股权；

注 3：本公司直接持有贵州振华天通设备有限公司 95%股权，本公司控制子公司深圳市振华通信设备有限公司持有其 5%股权，则本公司直接、间接共持有其 100%股权；

注 4：本公司 2010 年从子公司中国振华集团云科电子有限公司购买中国振华电子集团建新机电有限公司股权 1%的股权，收购完成后，本公司直接持有中国振华电子集团建新机电有限公司 100%的股权；

注 5：本公司直接持有深圳市振华微电子有限公司 87.53%股权，本公司控制子公司中国振华（集团）新云电子元器件有限公司持有其 12.47%股权，则本公司直接、间接共持有其 100%股权；

注 6：2010 年本公司对子公司深圳市振华通信设备有限公司（以下简称“深圳通信”）增资 4200 万元，增资后工商登记的持股比例为 94.28%，本公司持有表决权的持股比例为 97.78%，差异原因为本公司 2004 年 12 月从振华集团深圳电子有限公司收购深圳通信 13.5%的股权，尚未办理完成相应的工商登记手续，后期本公司又对深圳通信有增资所致；

注 7：深圳市亚普精密机械有限公司 2009 年成立，本公司子公司深圳振华富电子有限公司原持有其 51%股权。2010 年 6 月，本公司及深圳市亚普精密机械有限公司原有股东共同对其增资 1,171.57 万元，其中：本公司、深圳振华富电子有限公司分别增资 988 万元、183.57 万元，增资后，本公司、深圳振华富电子有限公司分别持有其 52%、25%股权；

（2） 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司本期无同一控制下企业合并取得的子公司。

（3） 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司本期无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2. 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司本期无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

报告期，我公司合并报表范围与上年同比增加一户，即东莞市振华新能源科技有限公司，该公司于 2010 年 9 月纳入本公司合并报表范围。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

（1） 货币资金按类别列示如下

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

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			307,573.58	——	——	275,533.84
其中：人民币			293,885.89	——	——	261,713.51
美元	50.23	6.4716	325.04	49.08	6.6227	325.04
日元	1,013.22	0.0802	81.26	999.51	0.0813	81.26
港元	15,806.71	0.8316	13,144.86	15,610.93	0.8509	13,283.34
欧元	14.58	9.3612	136.53	14.84	8.8065	130.69
银行存款：			379,921,262.89	——	——	465,990,950.67
其中：人民币			377,279,645.75	——	——	455,110,619.35
美元	402,194.78	6.4716	2,602,843.71	1,311,695.54	6.6227	8,686,966.07
日元						
港元	46,625.10	0.8316	38,773.43	2,577,700.38	0.8509	2,193,365.25
欧元						
其他货币资金：			199,720,043.77	——	——	129,877,668.12
其中：人民币			199,658,464.41	——	——	129,872,933.88
美元	9,515.32	6.4716	61,579.34	714.85	6.6227	4,734.24
日元						
港元						
欧元						
合计			579,948,880.24	——	——	596,144,152.63

（2） 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
应付票据、信用证等保证金	7,900,419.77	5,224,007.00
付款融资借款业务的定期存款	191,819,624.00	124,653,661.12
合计	199,720,043.77	129,877,668.12

注 1：应付票据、信用证等保证金在 2011 年 6 月底之后到期的金额为 7,900,419.77 元；

注 2：付款融资借款业务的定期存款 1.92 亿元，系子公司深圳市振华通信设备有限公司用定期存款为付款融资借款做质押，其中 2011 年 8 月底之后到期的金额为 165,464,388.87 元。

2. 应收票据

（1） 应收票据按类别列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	37,920,210.76	94,188,918.89

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

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	75,631,313.51	57,378,734.46
合计	113,551,524.27	151,567,653.35

（2） 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市松填科技发展有限公司	2011-6-8	2011-12-8	8,000,000.00	银行承兑汇票
深圳市松填科技发展有限公司	2011-3-7	2011-9-7	5,300,000.00	银行承兑汇票
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	2011-4-28	2011-10-28	4,002,831.32	银行承兑汇票
西安隆基硅材料股份有限公司	2011-5-24	2011-8-24	2,850,705.00	银行承兑汇票
宁夏东方铝业股份有限公司	2011-4-28	2011-7-28	2,000,000.00	银行承兑汇票

3. 应收账款

（1） 应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,521,117.71	0.85	0.00	0.00
2.按组合计提坏账准备的应收账款	877,155,202.05	99.15	105,814,660.78	12.06
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	884,676,319.76	100.00	105,814,660.78	11.96

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,037,621.66	0.96		
2.按组合计提坏账准备的应收账款	521,557,904.13	98.99	96,830,652.30	18.56
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	279,047.24	0.05		
合计	526,874,573.03	100.00	96,830,652.30	18.38

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100.00 万元以上的客户应收账款，经单独测试发生减值的，公司按个别认定法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指应收款项经减值测试未发生减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	736,937,182.86	84.01	24,374,507.34	379,226,986.91	72.71	15,169,079.46
1 至 2 年	41,229,462.46	4.7	4,122,946.25	43,477,529.42	8.34	4,347,752.95

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

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
2 至 3 年	17,685,921.05	2.02	5,305,776.32	17,455,027.60	3.35	5,236,508.29
3 至 4 年	11,786,745.40	1.34	5,893,372.70	11,858,179.15	2.27	5,929,089.60
4 至 5 年	8,494,580.27	0.97	5,096,748.16	8,479,897.63	1.63	5,087,938.58
5 年以上	61,021,310.01	6.96	61,021,310.01	61,060,283.42	11.70	61,060,283.42
合计	877,155,202.05	100.00	105,814,660.78	521,557,904.13	100.00	96,830,652.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
印度 TATA 公司	7,521,117.71	0.00		信用证付款无风险
合计	7,521,117.71	0.00	——	——

（2） 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州华润高压电器有限公司	货款	38,973.41	确实无法收回	否
合计	——	38,973.41	——	——

（3） 期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（4） 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
#####研究院	非关联方	23,685,803.60	1 年以内	2.68
香港梦动力有限公司	非关联方	23,460,572.71	1 年以内	2.65
KMOBILE(HK)COMMUNICATIONS EQUIPMENT	非关联方	26,398,617.99	1 年以内	2.98
MAX SUNNY Limited(沛晖有限公司)	非关联方	21,739,571.29	1 年以内	2.46
########有限公司	非关联方	18,751,160.05	1 年以内	2.12
合计	——	114,035,725.64	——	12.89

注：本公司部分产品向军工单位销售，因涉密原因，对部分单位不披露具体名称。

（5） 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国振华集团群英无线电器材厂	同一母公司	737,546,.43	0.08
贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	239,109.00	0.03
深圳市振华电子器材销售有限公司	联营企业	10,736,589.70	1.21
合计		11,713,245.13	1.32

（6） 应收账款中外币余额情况

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

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	16,422,568.30	6.4716	106,280,293.02	1,401,615.08	6.6227	9,282,476.19
港币	721,478.72	0.8316	599,981.70	258,782.92	0.8509	220,198.39
合计	——	——	106,880,274.72	——	——	9,502,674.58

4. 预付款项

（1） 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	156,468,204.42	94.30	200,075,056.27	96.88
1 至 2 年	7,941,165.47	4.79	5,008,095.61	2.42
2 至 3 年	629,612.30	0.38	704,256.39	0.34
3 年以上	882,249.18	0.53	738,845.81	0.36
合计	165,921,231.37	100.00	206,526,254.08	100.00

（2） 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
统庆通信设备（深圳）有限公司	非关联方	17,568,608.00	10.59	1 年以内	合同尚未执行完毕
贵阳市乌当区综合投资公司	非关联方	6,000,000.00	3.62	1 年以内	合同尚未执行完毕
深圳市意美希科技有限公司	非关联方	3,290,826.13	1.98	1 年以内	合同尚未执行完毕
贵州鑫益能工贸有限公司	非关联方	3,037,484.34	1.83	1 年以内	合同尚未执行完毕
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	非关联方	2,714,889.62	1.64	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计	——	32,611,808.09	19.65	——-	——

（3） 期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（4）预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	760,660.94	6.4716	4,922,693.34	1,071,232.62	6.6227	7,094,018.77
港元	2,205,650.01	0.8316	1,834,218.55			
合计	——	——	6,756,911.89	——	——	7,094,018.77

5. 应收股利

（1） 应收股利变动情况如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额

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

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以上的应收股利	3,465,387.26	0.00	0.00	3,465,387.26
其中：1.贵州振华房地产开发有限公司	1,910,498.70	0.00	0.00	1,910,498.70
2.振华集团深圳电子有限公司	1,554,888.56	0.00	0.00	1,554,888.56
合计	3,465,387.26	0.00	0.00	3,465,387.26

（2） 账龄一年以上的应收股利列示如下

被投资单位或投资项目	账龄	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
贵州振华房地产开发有限公司	2 年	1,910,498.70	尚未支付	否
振华集团深圳电子有限公司	2 年	1,554,888.56	尚未支付	否
合计		3,465,387.26		

6. 其他应收款

（1） 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	63,674,771.64	45.42	38,364,272.39	60.25
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	64,709,035.79	46.16	18,598,351.13	28.74
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,807,461.35	8.42	4,770.79	0.04
合计	140,191,268.78	100.00	56,967,394.31	40.64

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	68,176,507.81	52.22	38,364,272.39	56.27
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	52,315,320.76	40.07	18,434,797.78	35.24
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,060,183.27	7.71	4,770.79	0.05
合计	130,552,011.84	100.00	56,803,840.96	43.51

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100.00 万元以上的客户其他应收款，经单独测试发生减值的，公司按个别认定法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指应收款项经减值测试未发生减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	36,618,138.28	56.59	1,061,247.74	24,942,657.71	47.68	997,706.29
1 至 2 年	2,955,322.53	4.57	295,532.25	2,287,177.49	4.37	228,717.75

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

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
2 至 3 年	9,878,508.50	15.27	2,963,552.55	9,916,645.33	18.96	2,974,993.60
3 至 4 年	1,671,822.35	2.58	835,911.18	1,588,849.37	3.04	794,424.69
4 至 5 年	357,841.81	0.55	214,705.09	352,588.54	0.67	211,553.13
5 年以上	13,227,402.32	20.44	13,227,402.32	13,227,402.32	25.28	13,227,402.32
合计	64,709,035.29	100.00	18,598,351.13	52,315,320.76	100.00	18,434,797.78

期末单项金额虽重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
闽发证券有限责任公司	18,536,661.45	18,536,661.45	100.00%	理财损失
贵州振华通信设备有限公司	13,500,211.56	13,500,211.56	100.00%	预计无法收回
贵州振华同创信息产业有限公司	2,580,519.84	2,580,519.84	100.00%	预计无法收回
贵州省教育委员会	2,454,034.50	2,454,034.50	100.00%	预计无法收回
深圳市宝安华匀电子实业有限公司	2,460,120.00	1,292,845.04	52.55%	预计无法收回
应收出口退税款	14,272,713.34	0.00	0.00%	无风险
*****合同办	9,870,510.95	0.00	0.00%	无风险
合计	63,674,771.64	38,364,272.39		

（2） 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（3） 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
闽发证券有限责任公司	18,536,661.45	委托理财款
贵州振华通信设备有限公司	13,500,211.56	往来款
贵州振华同创信息产业有限公司	2,580,519.84	往来款
贵州省教育委员会	2,454,034.50	往来款
深圳市宝安华匀电子实业有限公司	2,460,120.00	往来款
应收出口退税款	14,272,713.34	出口退税
*****合同办	9,870,510.95	往来款
合计	63,674,771.64	——

（4） 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
闽发证券有限责任公司	无关联关系	18,536,661.45	5 年以上	13.22
应收出口退税款	无关联关系	14,272,713.34	1 年以内	10.18
贵州振华通信设备有限公司	同一母公司	13,500,211.56	5 年以上	9.63
*****合同办	无关联关系	9,870,510.95	1 年以内	7.04

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

贵州振华同创信息产业有限公司	无关联关系	2,580,519.84	5 年以上	1.84
合计		58,760,617.14		41.91

（5） 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国振华集团华联无线电器材厂	同一母公司	200,000.00	0.14
振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	4,891,700.91	3.49
贵州振华通信设备有限公司	同一母公司	13,500,211.56	9.63
深圳市宝安华匀公司	同一母公司	2,460,120.00	1.75
深圳市振华电子器材销售公司	联营企业	1,521,430.73	1.09
贵州建新南海科技股份有限公司	联营企业	7,947,491.11	5.67
合计		30,520,954.31	21.77

7. 存货

（1） 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	254,477,660.38	22,186,971.26	232,290,689.12	199,710,063.47	20,186,971.26	179,523,092.21
包装物	441,534.82	0.00	441,534.82	296,274.57		296,274.57
低值易耗品	2,089,172.58	230,667.75	1,858,504.83	2,384,001.74	230,667.75	2,153,333.99
自制半成品	225,912,816.30	27,490,621.32	198,422,194.98	240,734,676.53	21,142,389.16	219,592,287.37
库存商品	375,112,278.77	33,649,583.49	341,462,695.28	275,804,904.86	31,259,445.03	244,545,459.83
委托加工材料	5,191,009.60	0.00	5,191,009.60	5,074,450.61		5,074,450.61
发出商品	33,800,012.98	6,334,672.56	27,465,340.42	47,248,046.30	6,613,834.52	40,634,211.78
劳务成本				202,795.77		202,795.77
合计	897,024,485.43	89,892,516.38	807,131,969.05	771,455,213.85	79,433,307.72	692,021,906.13

（2） 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	20,186,971.26	2,000,000.00	0.00	0.00	22,186,971.26
低值易耗品	230,667.75	0.00	0.00	0.00	230,667.75
自制半成品	21,142,389.16	6,348,232.16	0.00	0.00	27,490,621.32
库存商品	31,259,445.03	6,050,000.00	3,659,861.54	0.00	33,649,583.49
委托加工材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	6,613,834.52	0.00	0.00	279,161.96	6,334,672.56
合计	79,433,307.72	14,398,232.16	3,659,861.54	279,161.96	89,892,516.38

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

8. 可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产分项列示如下

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	14,147,416.93	16,758,249.83
合计	14,147,416.93	16,758,249.83

注：报告期末，本公司可供出售金融资产主要是 2010 年 1 月 11 日收到的闽发证券有限责任公司理财赔付的“双鹤药业”、“辽宁成大”的股票。

9. 对合营投资和联营企业投资

（1） 联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末归属于母公司的净资产总额	本期营业收入总额	本期归属于母公司的净利润
振华集团深圳电子有限公司	49	49	153,265,351.60	24,167,025.92	129,098,325.68	23,289,532.91	3,447,305.10
贵州振华房地产开发有限公司	49	49	714,453,170.84	536,638,222.81	177,814,948.03	97,091,637.22	211,975.83
振华集团财务有限责任公司	35	35	1,033,489,685.47	841,539,687.33	191,949,998.14	13,487,777.06	8,554,394.82
贵州建新南海科技股份有限公司	20	20	69,746,841.80	57,379,394.85	12,367,446.95	80,768.58	-2,854,615.12
合 计	——	——	1,970,955,049.71	1,459,724,330.91	511,230,718.80	133,949,715.77	9,359,060.63

10. 长期股权投资

（1） 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市振华电子器材销售公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	20	20		200,000.00		
贵州振华通信设备有限公司	成本法	1,868,472.02	1,868,472.02		1,868,472.02	15	15		1,868,472.02		
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10	10				1,500.00
贵州振华新天物业管理有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	2	5				
贵州华创证券经纪有限公司	成本法	5,000,000.00	18,250,000.00		18,250,000.00	2	2				

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

贵阳市商业银行	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	1.25	1.25				585,000.00
贵州建新南海科技股份有限公司	权益法	6,126,000.00	5,976,141.23	-212,161.23	5,763,980.00	20	20				
振华集团深圳电子有限公司	权益法	62,743,235.04	61,569,000.08	1,689,179.5	63,258,179.58	49	49				
贵州振华房地产开发有限公司	权益法	69,294,560.28	82,935,232.39	69,210.13	83,004,442.52	49	49				
振华集团财务有限责任公司	权益法	53,886,301.71	67,689,226.81	-506,727.46	67,182,499.35	35	35				3,500,765.65
合计	——	206,068,569.05	245,438,072.53	1,039,500.94	246,477,573.47	—	—	——	2,068,472.02		4,087,265.65

（2） 本公司无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

11. 投资性房地产

（1） 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	210,661,244.77	2,164,690.00		212,825,934.77
房屋建筑物	210,661,244.77	2,164,690.00		212,825,934.77
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	48,792,082.51	1,923,554.42		50,715,636.93
房屋建筑物	48,792,082.51	1,923,554.42		50,715,636.93
土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	161,869,162.26	241,135.58		162,110,297.84
房屋建筑物	161,869,162.26	241,135.58		162,110,297.84
土地使用权				

注：本期折旧和摊销额为 1,923,554.42 元。

12. 固定资产

（1） 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,336,648,343.47	84,124,320.92	15,666,101.10	1,405,106,563.29
房屋及建筑物	299,815,863.83	3,475,018.05	457,715.97	302,833,165.91
机器设备	637,273,147.88	74,047,553.60	12,610,404.35	698,710,297.13
运输工具	45,473,776.78	1,836,861.29	2,464,329.56	44,846,308.51
电子设备	349,283,517.98	4,695,384.96	48,011.22	353,930,891.72

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

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他设备	4,802,037.00	69,503.02	85,640.00	4,785,900.02
二、累计折旧合计	606,777,650.84	52,014,663.14	12,576,173.96	646,216,140.02
房屋及建筑物	67,233,013.49	4,861,952.55	17,995.41	72,076,970.63
机器设备	334,243,220.81	29,609,185.68	10,536,926.76	353,315,479.73
运输工具	26,124,737.45	1,966,425.16	1,919,080.54	26,172,082.07
电子设备	177,898,878.78	14,925,407.37	20,813.25	192,803,472.90
其他设备	1,277,800.31	651,692.38	81,358.00	1,848,134.69
三、固定资产账面净值合计	729,870,692.63			758,890,423.27
房屋及建筑物	232,582,850.34			230,756,195.28
机器设备	303,029,927.07			345,394,817.40
运输工具	19,349,039.33			18,674,226.44
电子设备	171,384,639.20			161,127,418.82
其他设备	3,524,236.69			2,937,765.33
四、减值准备合计	14,585,794.02	1,240,357.42	864,705.35	14,961,446.09
房屋及建筑物	8,027,013.12	0.00	0.00	8,027,013.12
机器设备	854,087.73	1,001,531.00	696,006.17	1,159,612.56
运输工具	315,416.22	131,320.00	61,192.76	385,543.46
电子设备	5,389,276.95	107,506.42	107,506.42	5,389,276.95
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	715,284,898.61			743,928,977.18
房屋及建筑物	224,555,837.22			222,729,182.16
机器设备	302,175,839.34			344,235,204.84
运输工具	19,033,623.11			18,288,682.98
电子设备	165,995,362.25			155,738,141.87
其他设备	3,524,236.69			2,937,765.33

注：本期折旧额为 52,014,663.14 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 71,146,336.55 元。

（2） 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
贵阳市振华科技大厦	正在办理中	待定
深圳龙华科技园	由于土地证无法过户而没法办理	-----

13. 在建工程

（1）在建工程基本情况

项目	期末数	年初数

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

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
*****项目				52,120,671.22		52,120,671.22
技改项目 001	20,265,196.57	0.00	20,265,196.57	20,265,196.57		20,265,196.57
陶瓷管壳项目	15,245,266.17	15,245,266.17	0.00	15,245,266.17	15,245,266.17	
SMT 技术改造项目	166,784.59	0.00	166,784.59	13,515,168.10		13,515,168.10
ERP 项目	5,200,000.00	5,200,000.00	0.0	5,200,000.00	5,200,000.00	
****项目在途设备	5,788,366.13		5,788,366.13	3,145,764.61		3,145,764.61
设备安装项目	2,603,249.24		2,603,249.24	3,140,266.96		3,140,266.96
片式厚膜电阻可靠性增长项目	1,643,320.22		1,643,320.22	1,643,320.22		1,643,320.22
精密片式薄膜固定电阻器(型谱)项目	1,115,038.96		1,115,038.96	1,073,838.96		1,073,838.96
片式薄膜电阻器生产线技术改造项目	3,206,443.28		3,206,443.28	932,927.00		932,927.00
其他项目	3,882,118.04	87,436.45	3,794,681.59	6,256,516.06	87,436.45	6,169,079.61
合计	59,115,783.20	20,512,702.62	38,583,080.58	122,538,935.87	20,532,702.62	102,006,233.25

（2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
*****项目	52,580,000.00	52,120,671.22	1,699,800.00	53,549,217.76	271,253.46	0.00	
技改项目 001	-	20,265,196.57	0.00	0.00	0.00	20,265,196.57	自筹
陶瓷管壳项目	-	15,245,266.17	0.00	0.00	0.00	15,245,266.17	自筹
SMT 技术改造项目	41,000,000.00	13,515,168.10	853,866.33	13,309,682.33	892,567.51	166,784.59	自筹
ERP 项目	-	5,200,000.00	0.00	0.00	0.00	5,200,000.00	自筹
****项目在途设备	-	3,145,764.61	3,589,730.76	947,129.24	0.00	5,788,366.13	自筹
设备安装项目	-	3,140,266.96	296,729.28	0.00	833,747.00	2,603,249.24	自筹
片式厚膜电阻可靠性增长（06）项目	-	1,643,320.22	0.00	0.00	0.00	1,643,320.22	自筹
精密片式薄膜固定电阻器(型谱)项目	-	1,073,838.96	41,200.00	0.00	0.00	1,115,038.96	自筹
片式薄膜电阻器生产线技术改造项目	-	932,927.00	2,273,516.28	0.00	0.00	3,206,443.28	自筹
其他项目	18,860,000.00	6,256,516.06	2,110,966.66	3,340,307.22	1,145,057.46	3,882,118.04	自筹
合计	112,440,000.00	122,538,935.87	10,865,809.31	71,146,336.55	3,142,625.43	59,115,783.20	——-

（3）在建工程减值准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
ERP 项目	5,200,000.00	-	-	5,200,000.00	项目不再实施
陶瓷管壳项目	15,245,266.17	-	-	15,245,266.17	项目不再实施
专用大型成套设备制造技改	87,436.45		-	87,436.45	设备报废
合计	20,532,702.62			20,532,702.62	

14. 无形资产

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

（1）无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	19,049,759.11	64,791.70		19,114,550.81
土地使用权	5,687,898.94	-	-	5,687,898.94
软件使用权	2,968,424.90	64,791.70		3,033,216.60
专利许	293,435.27	-	-	293,435.27
非专有技术	10,100,000.00			10,100,000.00
二、累计摊销额合计	11,198,280.74	527,088.57		11,725,369.31
土地使用权	928,107.46	45,627.06	-	973,734.52
软件使用权	1,242,333.38	111,789.75		1,354,123.13
专利许	83,139.90	14,671.74	-	97,811.64
非专有技术	8,944,700.00	355,000.02		9,299,700.02
三、无形资产账面净值合计	7,851,478.37	-462,296.87		7,389,181.50
土地使用权	4,759,791.48	-45,627.06		4,714,164.42
软件使用权	1,726,091.52	-46,998.05		1,679,093.47
专利许	210,295.37	-14,671.74		195,623.63
非专有技术	1,155,300.00	-355,000.02		800,299.98
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件使用权				
专利许				
非专有技术				
五、无形资产账面价值合计	7,851,478.37	-462,296.87		7,389,181.50
土地使用权	4,759,791.48	-45,627.06		4,714,164.42
软件使用权	1,726,091.52	-46,998.05		1,679,093.47
专利许	210,295.37	-14,671.74		195,623.63
非专有技术	1,155,300.00	-355,000.02		800,299.98

注：本期摊销额为 527,088.57 元。

15. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修	5,750,041.57	6,446,354.21	1,774,436.97	0.00	10,421,958.81
合计	5,750,041.57	6,446,354.21	1,774,436.97	0.00	10,421,958.81

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

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

项　目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	17,904,862.57	17,198,509.42
小　计	17,904,862.57	17,198,509.42
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		37,743.86
小计		37,743.86

17. 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	153,634,493.26	9,186,535.24	0.00	38,973.41	162,782,055.09
二、存货跌价准备	79,433,307.72	14,398,232.16	3,659,861.54	279,161.96	89,892,516.38
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	2,068,472.02	0.00	0.00	0.00	2,068,472.02
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	14,585,794.02	1,240,357.42		864,705.35	14,961,446.09
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	20,532,702.62				20,532,702.62
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	270,254,769.64	24,825,124.82	3,659,861.54	1,182,840.72	290,237,192.20

18. 所有权受到限制的资产

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于抵押的资产		
房屋建筑物	12,735,073.75	抵押借款
应收账款	25,000,000.00	应收账款保理借款
货币资金	191,819,624.00	保证金和用于质押的定期存款
合计	229,554,697.75	

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

19. 短期借款

（1） 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	191,819,624.00	130,653,661.12
抵押借款	29,000,000.00	58,403,552.00
保证借款	194,000,000.00	206,500,000.00
合计	414,819,624.00	395,557,213.12

注：本公司不存在资产负债表日后逾期借款未归还情况。

20. 应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	77,214,485.02	27,138,586.44
商业承兑汇票	49,348,802.14	17,922,741.81
合计	126,563,287.16	45,061,328.25

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 126,563,87.16 元。

21. 应付账款

（1） 应付账款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	418,040,903.81	93.82	254,161,887.48	90.61
1 至 2 年	17,191,720.06	3.86	15,378,159.39	5.48
2 至 3 年	2,994,235.88	0.67	2,721,935.14	0.97
3 年以上	7,356,948.92	1.65	8,241,790.43	2.94
合计	445,583,808.67	100.00	280,503,772.44	100.00

（2） 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况。

（3） 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	4,458,254.25	6.4716	28,852,038.18	8,030,382.31	6.6227	53,182,812.9
日元	1,495,389.54	0.8024	1,199,900.57	3,529,579.12	0.0813	286,954.78
港币				40,520.01	0.85	34,478.48
合计	——	——	30,051,938.75	——	——	53,504,246.16

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

22. 预收款项

（1） 预收款项按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	138,584,095.30	86.72	149,051,438.27	87.45
1 至 2 年	9,014,771.07	5.64	9,382,472.15	5.50
2 至 3 年	4,383,942.35	2.74	4,025,855.81	2.36
3 年以上	7,831,108.37	4.90	7,988,223.53	4.69
合计	159,813,917.09	100.00	170,447,989.76	100.00

（2） 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	16,488,793.91	6.4716	106,708,878.70	14,922,211.51	6.6227	98,825,330.16
港币	563,921.75	0.8316	468,957.33	34,123.93	0.8509	29,005.34
合计	——	——	107,177,836.03	——	——	98,854,335.50

23. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,436,019.96	197,558,206.15	162,204,142.97	40,790,083.14
二、职工福利费		11,058,749.28	11,107,707.88	-48,958.60
三、社会保险费	40.77	25,849,111.69	24,755,983.50	1,093,168.96
其中：医疗保险费	-29.50	4,975,175.44	4,892,291.14	82,854.80
基本养老保险费	44.61	17,668,420.54	16,766,000.82	902,464.33
年金缴费		114,376.38	114,376.38	0.00
失业保险费	25.66	1,685,163.66	1,594,923.58	90,265.74
工伤保险费		756,287.47	743,099.23	13,188.24
生育保险费		279,234.70	274,838.85	4,395.85
四、住房公积金	17,075.99	7,405,317.91	7,403,917.91	18,475.99
五、辞退福利	-2,700.00	1,736,889.75	1,736,889.75	-2,700.00
六、其他	7,598,250.67	17,125,954.85	15,177,564.49	9,546,641.03
其中：工会经费和职工教育经费	7,212,517.46	5,696,085.57	3,605,860.21	9,302,742.82
合计	13,048,687.39	260,734,229.63	222,386,206.50	51,396,710.52

24. 应交税费

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

税种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-36,407,168.31	-20,213,008.43	
营业税	419,524.60	553,179.36	
消费税			
城建税	199,617.17	370,848.88	
企业所得税	6,293,431.79	8,343,925.69	
房产税	1,217,658.11	1,150,850.19	
土地使用税	400,228.88	400,228.88	
个人所得税	1,387,739.58	2,884,998.55	
教育费附加	102,675.36	218,070.97	
其他	370,809.73	441,629.87	
合计	-26,015,483.09	-5,849,276.04	

25. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
香港溢华	6,376,860.29	6,376,860.29	公司流动资金紧张
中国振华电子集团有限公司	3,629,875.08	0.00	公司流动资金紧张
深圳市振华菲特科技有限公司	2,114,650.39	0.00	公司流动资金紧张
振华集团深圳电子有限公司	1,143,520.81	173,894.81	公司流动资金紧张
重庆大学电气工程有限公司	71,884.22	71,884.22	公司流动资金紧张
合计	13,336,790.79	8,412,920.56	——

26. 其他应付款

（1） 其他应付款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	52,854,253.02	71.39	33,936,636.50	55.96
1 至 2 年	3,165,344.61	4.28	3,677,898.58	6.06
2 至 3 年	9,024,838.30	12.19	9,659,341.57	15.93
3 年以上	8,988,721.16	12.14	8,988,721.16	22.05
合计	74,033,157.09	100.00	56,262,597.81	100.00

（2） 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位情况

（3） 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
北海恒基伟业	9,506,274.14	委托加工保证金

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

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
合计	9,506,274.14	——

27. 长期借款

（1）长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	100,000,000.00	85,000,000.00
合计	100,000,000.00	85,000,000.00

（2）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	
					外币金额	本币金额
1、中国进出口银行	2010.11.24	2012.11.24	人民币	5.23	0.00	30,000,000.00
2、中国进出口银行	2010.12.15	2012.11.24	人民币	5.23	0.00	45,000,000.00
3、中国进出口银行	2011.1.24	2012.11.24	人民币	5.23	0.00	15,000,000.00
4、振华集团财务有限责任公司	2010.8.26	2012.8.25	人民币	5.40	0.00	10,000,000.00
合计	——	——		——	——-	100,000,000.00

注 1:中国进出口银行借款合计 9000 万元，由中国振华电子集团有限公司提供连带责任还款保证。

注 2：振华集团财务有限责任公司借款 1000 万元，系子公司中国振华集团用光电子有限公司借款，该借款由中国振华集团科技股份有限公司提供保证。

28. 专项应付款

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
****二期技改项目款	31,550,000.00	0.00	31,550,000.00	0.00
****技改项目款	14,688,478.00	0.00	1,388,478.00	13,300,000.00
贵州省发改委项目拨款	5,500,000.00			5,500,000.00
****项目拨款	4,970,000.00	450,000.00	1,000,000.00	3,970,000.00
贵州省项目拨款	4,450,000.00	0.00	150,000.00	4,750,000.00
贵州省国防科工办项目款	1,800,000.00		0.00	1,800,000.00
贵州省经济和信息化委员会项目款	1,800,000.00	4,500,000.00	0.00	6,300,000.00
****财务结算中心拨款	1,010,000.00	0.00	0.0	1,010,000.00
贵州省科技厅重点攻关项目	0.00	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00
其他	1,990,000.00	1,264,500.00	0.00	3,254,500.00
合计	67,758,478.00	7,994,500.00	34,768,478.00	40,984,500.00

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

29. 其他非流动负债

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
***部项目款	4,880,000.00	0.00	0.00	4,880,000.00
专用大型成套设备制造项目	4,680,000.00	0.00	0.00	4,680,000.00
振华微波片式 ZMI 滤波器产业化	4,500,000.00	0.00	0.00	4,500,000.00
GSM 手机生产线项目	2,648,486.69	0.00	335,967.42	2,312,519.27
真空灭弧室贴息	2,200,000.00	0.00	0.00	2,200,000.00
超级电容器研发及产业化	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
民品科研项目	1,109,738.68	2,334,743.59	551,464.53	2,893,017.74
电子发展基金	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
车电芯片生产线技术改造	870,101.00	0.00	3,000.00	867,101.00
中电科技	790,000.00	0.00	0.00	790,000.00
其他零星研发项目拨款	7,472,927.21	5,074,450.94	0.00	12,547,378.15
合计	31,651,253.58	7,409,194.53	890,431.95	38,170,016.16

30. 股本

项目	年初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	358,120,000.00						358,120,000.00
1、人民币普通股	358,120,000.00						358,120,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	358,120,000.00						358,120,000.00

31. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,313,232,976.59	0.00	0.00	1,313,232,976.59

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

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	107,501,216.33	0.00	1,866,131.43	105,635,084.90
其中：被投资单位其他权益变动	17,961,997.05	0.00	0.00	17,961,997.05
可供出售金融资产公允价值变动	568,476.13	0.00	1,866,131.43	-1,297,655.30
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-33,331.60	0.00	0.00	-33,331.60
其他	89,004,074.75	0.00	0.00	89,004,074.75
合计	1,420,734,192.92	0.00	1,866,131.43	1,418,868,061.49

注：可供出售金融资产公允价值变动-1,866,131.43 元,系本公司及子公司深圳中匀仓储持有的股票公允价值变动所致，其中本部、深圳中匀仓储持有股票的公允价值变动分别为-1,760,581.34 元、-105,550.09 元。

32. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	64,611,266.98	0.00	0.00	64,611,266.98
任意盈余公积	9,725,296.40	0.00	0.00	9,725,296.40
合计	74,336,563.38	0.00	0.00	74,336,563.38

33. 未分配利润

（1） 未分配利润明细如下

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	178,560,062.27	——
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后年初未分配利润	178,560,062.27	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,234,040.07	——
减：提取法定盈余公积	0.00	——
提取任意盈余公积	0.00	——
提取一般风险准备	0.00	——
应付普通股股利	0.00	——
转作股本的普通股股利	0.00	——
期末未分配利润	203,794,102.34	——

34. 营业收入和营业成本

（1） 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,834,063,042.31	1,341,899,687.36
其他业务收入	35,641,724.18	26,730,763.81
营业收入合计	1,869,704,766.49	1,368,630,451.17

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

（2） 营业成本明细如下,,

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,564,512,553.04	1,128,642,203.20
其他业务成本	28,937,191.92	21,429,966.96
营业成本合计	1,593,449,744.96	1,150,072,170.16

（3） 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集成电路与关键元器件	141,185,328.59	117,941,171.24	115,825,625.62	88,680,578.18
高新电子	741,413,774.25	539,319,679.09	435,357,827.88	293,989,685.01
专用整机及核心零部件	840,457,878.06	799,106,608.91	695,014,108.68	656,520,201.17
现代商贸与园区服务	111,006,061.41	108,145,093.80	95,702,125.18	89,451,738.84
合计	1,834,063,042.31	1,564,512,553.04	1,341,899,687.36	1,128,642,203.20

（4） 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、国内	1,010,383,322.05	753,551,289.20	745,377,657.27	549,590,516.75
东北地区	11,312,374.89	6,212,674.75	15,098,761.03	9,800,669.95
华东地区	156,558,700.07	112,020,229.40	118,991,000.28	79,045,350.34
西北地区	265,171,193.79	211,602,512.84	124,548,639.22	89,594,108.87
华南地区	200,173,609.38	174,895,251.54	255,107,689.49	222,582,329.15
华北地区	156,819,010.36	100,256,458.09	81,159,941.95	51,036,205.50
西南地区	150,115,521.13	102,753,008.43	89,965,367.20	60,414,010.13
华中地区	70,232,912.43	45,811,154.15	60,506,258.10	37,117,842.81
二、国外	823,679,720.26	810,961,263.84	596,522,030.09	579,051,686.45
合计	1,834,063,042.31	1,564,512,553.04	1,341,899,687.36	1,128,642,203.20

（5） 本期公司前五名销售商的销售金额情况

项目	销售金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1、香港优思公司	282,447,645.54	15.11
2、宁夏东方钽业股份有限公司	156,571,224.36	8.37
3、MAX SUNNY Limited(沛晖有限公司)	154,950,079.91	8.29
4、香港梦动力有限公司	93,654,857.48	5.01
5、FUKDA TECHNOLOGY CO.,LTD	81,904,330.44	4.39
合计	769,528,137.73	41.17

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

35. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城建税	7%、5%、1%	906,445.12	482,935.18
教育费附加	3%	473,813.42	330,553.28
政府性基金(地方教育费附加)	1%	147,312.90	47,348.19
营业税	5%	615,561.38	826,440.34
价格调节基金	1‰	838,343.12	475,617.76
房产税	12%	360,913.93	378,077.01
其他		11,549.00	0.00
合计		3,353,938.87	2,540,971.76

36. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,276,256.69	8,387,537.90
减：利息收入	1,735,126.18	2,489,766.70
汇兑损失	1,416,428.79	948,576.17
减：汇兑收益	2,378,053.24	11,261.90
手续费支出及其他	579,349.38	444,936.77
合计	8,158,855.44	7,280,022.24

37. 投资收益

（1） 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	586,500.00	3,358,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,540,266.59	3,846,093.65
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	548,365.99	0.00
合计	5,675,132.58	7,204,093.65

（2） 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵阳市商业银行	585,000.00	468,000.00	被投资企业分红
贵州科创材料生产力促进中心有限公司	1,500.00	10,000.00	被投资企业分红
贵州华创证券经济有限公司	0.00	2,880,000.00	被投资企业分红
合计	586,500.00	3,358,000.00	——

（3） 按权益法核算的长期股权投资收益

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

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
振华集团财务有限责任公司	2,994,038.19	2,189,155.44	
贵州振华房地产开发有限公司	69,210.13	147,601.60	
振华集团深圳电子有限公司	1,689,179.50	1,464,130.73	
贵州建新南海科技股份有限公司	-212,161.23	45,205.88	
合计	4,540,266.59	3,846,093.65	

38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,186,535.24	5,152,031.06
二、存货跌价损失	10,738,370.62	3,772,304.02
三、固定资产减值损失	1,240,357.42	678,963.10
合计	21,165,263.28	9,603,298.18

39. 营业外收入

（1） 营业外收入明细如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	834,268.21	834,268.21	754,563.62	754,563.62
其中：固定资产处置利得	828,614.36	828,614.36	754,563.62	754,563.62
无形资产处置利得				
债务重组利得	352,071.24	352,071.24	145,040.67	145,040.67
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	2,504,698.91	2,504,698.91	1,227,641.06	1,227,641.06
盘盈利得				
违约赔偿收入				
其他利得	392,110.29	392,110.29	228,700.36	228,700.36
合计	4,083,148.65	4,083,148.65	2,355,945.71	2,355,945.71

（2） 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
贷款贴息	404,229.00	15,400.00	
贵州省新品项目补助	540,000.00	0.00	

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

年产 100 万部 GSM 手机生产线技术改造项目	335,967.42	319,284.06	贵州省经贸委黔经贸技改（2007）36 号
出口产品项目补助	1,023,333.33	500,000.00	
发电机保护用真空灭弧室研发项目	100,000.00	0.00	
其他补助	101,169.16	392,957.00	
合计	2,504,698.91	1,227,641.06	

40. 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	860,123.98	860,123.98	4,632,061.68	4,632,061.68
其中：固定资产处置损失	860,123.98	860,123.98	4,632,061.68	4,632,061.68
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
罚款支出	11,162.00	11,162.00	2,030.77	2,030.77
赔偿金、违约金				
其他支出	24,641.07	24,641.07	133,805.36	133,805.36
合计	895,927.05	895,927.05	4,867,897.81	4,867,897.81

41. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,391,569.26	8,212,162.07
递延所得税调整	-706,353.15	432,679.42
其中：资产减值准备	-706,353.15	432,679.42
合计	10,685,216.11	8,644,841.49

42. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,880,103.58	-1,421,549.19
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,880,103.58	-1,421,549.19

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

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-1,880,103.58	-1,421,549.19

43. 现金流量表项目注释

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金 **单位：万元**

项目	本期金额	上期金额
收到保证金	485.00	2,518.00
收回往来款	3,957.00	960.00
其他	1,391.00	1,969.00
合计	5,833.00	5,447.00

（2） 支付的其他与经营活动有关的现金 **单位：万元**

项目	本期金额	上期金额
管理费用	7,933.00	7,895.00
销售费用	3,543.00	3,518.00
支付的往来项等	399.00	1,779.00
合计	11,875.00	13,192.00

（3） 收到的其他与筹资活动有关的现金 **单位：万元**

项目	本期金额	上期金额
融资借款业务受限的三个月内到期的定期存款	4,113.00	
收到的专项应付款	722.00	1,355.00
合计	4,835.00	1,355.00

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金 **单位：万元**

项目	本期金额	上期金额
付款融资借款业务受限的定期存款	13,094.00	
合计	13,094.00	

44. 现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,168,023.23	26,412,395.43

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

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	21,165,263.28	9,603,298.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,938,217.56	49,946,832.55
无形资产摊销	527,088.57	479,679.88
长期待摊费用摊销	1,774,436.97	1,254,399.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	13,149.62	3,877,498.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	18,360.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,829,676.69	8,333,035.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,675,132.58	-7,204,093.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-706,353.15	432,679.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-37,743.86	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-125,569,271.58	-2,269,268.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-259,084,921.19	-150,518,318.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	275,078,910.32	89,458,125.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,439,703.88	29,806,263.11
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	406,584,071.60	563,494,638.82
减：现金的期初余额	512,349,598.03	552,690,622.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-105,765,526.43	10,804,016.37

（2） 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	406,584,071.60	563,494,638.82
其中：库存现金	307,573.58	755,301.39
可随时用于支付的银行存款	379,921,262.89	551,042,757.73
可随时用于支付的其他货币资金	26,355,235.13	11,696,579.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

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

项目	本期金额	上期金额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	406,584,071.60	563,494,638.82

注：其他货币资金中应付票据、信用证等保证金在 2011 年 3 月底之后到期的保证金金额为 3,213,804.60 元；付款融资借款业务的定期存款 1.25 亿元，系子公司深圳市振华通信设备有限公司用定期存款为付款融资借款做质押，其中 2011 年 3 月底之后到期的金额为 80,580,750.00 元。

七、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国振华电子集团有限公司	母公司	有限公司	贵阳	陈中	通信交换设备制造	15.96 亿元	36.13	36.13	中国电子信息产业集团有限公司	214403825

2. 本企业的子公司情况

本公司子公司情况，详见“附注四、企业合并及合并财务报表”。

3. 本企业的合营和联营企业情况

（2）联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
贵州建新南海科技股份有限公司	有限公司	贵阳市	童韬	电子产品制造	20	20	子公司联营企业	688403739
振华集团深圳电子有限公司	有限公司	贵阳市	韦国光	其他电子设备制造	49	49	联营企业	192200081
贵州振华房地产开发有限公司	有限公司	贵阳市	陈中	房地产开发经营	49	49	联营企业	709674424
振华集团财务有限责任公司	有限公司	贵阳市	车文申	财务公司	35	35	联营企业	214594772

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国振华电子集团新天动力有限公司	同一母公司	214402937
中国振华集团红云器材厂	同一母公司	215901842
中国振华集团群英无线电器材厂	同一母公司	21440297X
中国振华集团建筑工程公司	同一实际控制人	21440107X
贵州群英电子有限公司	同一实际控制人	780191839
深圳市振华新材料股份有限公司	同一母公司	761965069

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国振华集团华联无线电器材厂	同一母公司	215901981
贵州振华新天物业管理有限公司	同一实际控制人	730945567
贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	775344538
中国振华集团红州无线电厂	同一实际控制人	215902044
中国振华集团宇光电工厂	同一实际控制人	214402558
贵州振华通信设备有限公司	同一母公司	722180701
深圳市华匀电子有限公司	同一母公司	192182602
深圳市振华电子器材销售有限公司	联营企业	708495539

5. 关联交易情况

（1）采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
中国振华电子集团新天动力有限公司	提供水电气	市场价	**16,007,568.70**	**77.34**
其中：				
中国振华电子集团宇光电工有限公司	提供水电气	市场价	5,507,741.00	26.61
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司(国营第四三二六厂)	提供水电气	市场价	4,657,630.90	22.50
中国振华集团永光电子有限公司	提供水电气	市场价	4,463,320.42	21.56
中国振华集团云科电子有限公司	提供水电气	市场价	887,450.35	4.29
贵州振华天通设备有限公司	提供水电气	市场价	315,608.57	1.52
中国振华电子集团百智科技有限公司	提供水电气	市场价	104,867.31	0.51
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	提供水电气	市场价	32,240.59	0.16
中国振华(集团)科技股份有限公司	提供水电气	市场价	38,709.56	0.19
中国振华集团红云器材厂	采购原材料	市场价	263,143.77	0.02
贵州群英电子有限公司	采购货物	市场价	1,468,549.20	0.09
合计			17,739,261.67	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
贵州振华新天动力有限公司	提供水电气	市场价	14,987,227.19	71.49
其中：				
中国振华电子集团百智科技有限公司	提供水电气	市场价	95,234.45	0.45
中国振华（集团）科技股份有限公司	提供水电气	市场价	32,693.77	0.16
中国振华电子集团宇光电工有限公司	提供水电气	市场价	5,055,715.61	24.11
中国振华集团云科电子有限公司	提供水电气	市场价	861,788.54	4.11

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

贵州振华天通设备有限公司	提供水电气	市场价	206,762.73	0.99
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	提供水电气	市场价	35,444.29	0.17
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司(国营第四三二六厂)	提供水电气	市场价	4,243,646.07	20.24
中国振华集团永光电子有限公司	提供水电气	市场价	4,455,941.73	21.25
中国振华集团红云器材厂	采购原材料	市场价	67,521.37	0.01
贵州群英电子有限公司	采购货物	市场价	2,910,225.40	2.58
合计			17,964,973.96	

（2） 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
中国振华集团群英无线电器材厂	销售产品	市场价	1,011,175.69	0.06
合计	——	——	1,011,175.69	0.06

（3） 关联租赁情况

Ⅰ.公司出租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
中国振华电子集团建新机电有限公司	贵州建新南海科技股份有限公司	房产	2009.4	2019.3	协议价	636,494.40

Ⅱ.公司承租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁费用
中国振华电子集团有限公司	贵州振华天通设备有限公司	土地	2010.1	2012.12	协议价	175,595.64
中国振华电子集团有限公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司	厂房	2009.6	2019.6	协议价	1,280,779.92
振华集团深圳电子有限公司	深圳市振华通信设备有限公司	厂房	2010.1	2010.12	协议价	1,45,900.00
中国振华集团建筑工程公司	中国振华电子集团百智科技有限公司	厂房	2008.9	2013.9	协议价	230,823.26
	合　计	——	——	——	——	3,533,098.92

（4） 关联担保情况情况（单位：万元）

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	3,000.00	2009.11.24	2012.11.24	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	4,500.00	2010.12.15	2012.11.24	否

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

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	1,500.00	2011.1.24	2012.11.24	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	2,000.00	2011.4.26	2012.4.25	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	1,000.00	2011.3.18	2011.11.17	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	2,000.00	2010.7.22	2011.7.21	否
中国振华电子集团有限公司	中国振华(集团)科技股份有限公司	1,000.00	2010.7.22	2011.7.21	否
	合计	15,000.00	——	——	——

（5）关联贷款情况（单位：万元）

贷出单位	贷入单位	期末金额	贷款利率	占同类交易的比例%
振华集团财务有限责任公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司	2,000.00	基准利率	3.88
振华集团财务有限责任公司	贵州振华天通设备有限公司	350.00	基准利率	0.68
振华集团财务有限责任公司	深圳市振华富电子有限公司	4,300.00	基准利率	8.35
振华集团财务有限责任公司	贵州振华亚太高新电子材料有限公司	300.00	基准利率	0.58
振华集团财务有限责任公司	中国振华电子集团永光电子有限公司	1,000.00	基准利率	1.94
振华集团财务有限责任公司	东莞市振华新能源科技有限公司	1,500.00	基准利率	2.91
振华集团财务有限责任公司	深圳市振华亚普精密机械有限公司	800.00	基准利率	1.55
振华集团财务有限责任公司	深圳市振华微电子有限公司	1,700.00	基准利率	3.30
合计		11,950.00	——	23.21

贷出单位	贷入单位	期初金额	贷款利率	占同类交易的比例%
振华集团财务有限责任公司	中国振华电子集团建新机电有限公司	340.00	基准利率	1.01
振华集团财务有限责任公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司	3,000.00	基准利率	8.93
振华集团财务有限责任公司	贵州振华信息技术有限公司	1,400.00	基准利率	4.17
振华集团财务有限责任公司	贵州振华天通设备有限公司	350.00	基准利率	1.04
振华集团财务有限责任公司	深圳市康力精密机械有限公司	300.00	基准利率	0.89
振华集团财务有限责任公司	深圳市振华富电子有限公司	2,000.00	基准利率	5.95
振华集团财务有限责任公司	贵州振华亚太高新电子材料有限公司	300.00	基准利率	0.89
合计		7,690.00	——	22.89

6. 关联方应收应付款项

Ⅰ.公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

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

银行存款	振华集团财务有限责任公司	185,773,316.58	0.00	190,776,768.07	0.00
应收账款	中国振华集团群英无线电器材厂	737,546.43	0.00	368,799.57	0.00
应收账款	中国振华集团红云厂器材厂	0.00	0.00	13,723.22	0.00
应收账款	中国振华电子集团有限公司	0.00	0.00	2,774.00	0.00
应收账款	中国振华集团群英无线电器材厂	0.00	0.00	2,045.00	0.00
应收账款	贵州振华风光半导体有限公司	239,109.00	0.00	239,109.00	0.00
预付账款	中国振华电子集团新天动力有限公司	0.00	0.00	70,000.00	0.00
预付账款	中国振华集团华联无线电器材厂	0.00	0.00	600.00	0.00
预付账款	中国振华集团红州无线电厂	90,000.00	0.00	90,000.00	0.00
预付账款	振华集团深圳电子有限公司	54,000.00	0.00	54,000.00	0.00
应收股利	贵州振华房地产开发有限公司	1,910,498.70	0.00	1,910,498.70	0.00
应收股利	振华集团深圳电子有限公司	1,554,888.56	0.00	1,554,888.56	0.00
其他应收款	中国振华集团华联无线电器材厂	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
其他应收款	中国振华电子集团宇光电工有限公司	0.00	0.00	226,695.00	0.00
其他应收款	振华集团深圳电子有限公司	4,891,700.91	0.00	4,891,700.91	0.00
其他应收款	贵州振华通信设备有限公司	13,500,211.56	13,500,211.56	13,500,211.56	13,500,211.56
其他应收款	深圳市华匀电子有限公司	2,460,120.00	1,292,845.04	2,460,120.00	1,292,845.04
其他应收款	中国振华电子集团建新机电有限公司	7,947,491.11	0.00	7,511,922.10	0.00
应收账款	深圳市振华电子器材销售有限公司	10,736,589.70	10,736,589.70	10,736,589.70	10,736,589.70
其他应收款	深圳市振华电子器材销售有限公司	1,521,430.73	1,521,430.73	1,521,430.73	1,521,430.73

Ⅱ.公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	中国振华集团建筑工程公司	219,403.11	563,865.03
应付账款	中国振华集团新天动力有限公司	3,034,096.69	4,154,672.21
应付账款	中国振华集团群英无线电器材厂	617,505.28	920,450.08
应付账款	贵州振华新材料有限公司	665,725.37	713,803.49
应付账款	振华集团深圳电子有限公司	4,396,979.94	4,396,979.94
应付账款	中国振华集团红云器材厂	557,796.89	557,796.89
应付账款	中国振华集团华联无线电器材厂	70,140.00	70,140.00
应付账款	中国振华集团群英无线电器材厂	0.00	5,000.00
其他应付款	贵州振华房地产开发有限公司	302,080.00	302,080.00
其他应付款	中国振华电子集团有限公司	0.00	210,618.70
其他应付款	贵州振华新天物业管理有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	振华集团财务有限责任公司	0.00	1,698.89
其他应付款	振华集团深圳电子有限公司	360,000.00	360,000.00
其他应付款	中国振华集团建筑工程公司	230,823.36	511,369.62
应付股利	振华集团深圳电子有限公司	1,143,520.81	173,894.81
应付股利	振华集团深圳电子有限公司	3,629,875.08	1,790,281.24
应付票据	中国振华集团新天动力有限公司	4,288,641.66	3,379,796.64
预收账款	中国振华集团红云器材厂	0.00	1,500.00

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

九、或有事项

截止到 2011 年 06 月 30 日，本公司为子公司提供担保金额共计 18,991 万元。

十、承诺事项

本公司本期无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司本报告期无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

报告期本公司无需要披露的其他重要事项。

三、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	20,945,780.58	100.00	20,945,780.58	100.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20,945,780.58	100.00	20,945,780.58	100.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	20,945,780.58	100	20,945,780.58	100
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20,945,780.58	100	20,945,780.58	100

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

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100.00 万元以上的客户应收账款，经单独测试发生减值的，公司按个别认定法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指应收款项经减值测试未发生减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	20,945,780.58	100.00	20,945,780.58	20,945,780.58	100.00	20,945,780.58
合计	20,945,780.58	100.00	20,945,780.58	20,945,780.58	100.00	20,945,780.58

（2） 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
甘肃省西部娱乐大世界	无关联关系	620,542.00	5 年以上	2.96
山西惠丰机械厂	无关联关系	550,000.00	5 年以上	2.63
河南中原棉纺厂	无关联关系	545,000.00	5 年以上	2.60
新疆水泥厂	无关联关系	465,000.00	5 年以上	2.22
福建省宁得市公安局	无关联关系	450,000.00	5 年以上	2.15
合　计		2,630,542.00		12.56

2. 其他应收款

（1） 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	215,741,811.64	96.92	36,351,246.85	16.85
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	6,197,091.03	2.78	5,675,172.58	91.58
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	657,997.53	0.30	0.00	
合计	222,596,900.20	100.00	42,026,419.43	18.88

种类	年初余额	
	账面余额	坏账准备

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

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	243,483,466.08	97.36	36,351,246.85	14.93
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	6,208,811.50	2.48	5,675,172.58	91.41
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	404,641.97	0.16		
合计	250,096,919.55	100.00	42,026,419.43	16.80

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100.00 万元以上的客户其他应收款，经单独测试发生减值的，公司按个别认定法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指应收款项经减值测试未发生减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	544,153.40	8.78%	22,234.95	555,873.87	8.95	22,234.95
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	5,652,937.63	91.22%	5,652,937.63	5,652,937.63	91.05	5,652,937.63
合计	6,197,091.03	100.00%	5,675,172.58	6,208,811.50	100.00	5,675,172.58

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
贵州省振华电子工业进出口公司	9,425,544.45	0.00		子公司无风险
中国振华电子集团宇光电工有限公司	43,125,800.00	0.00		子公司无风险
深圳市振华通信设备有限公司	30,000,000.00	0.00		子公司无风险
中国振华电子集团建新机电有限公司	26,159,363.77	0.00		子公司无风险
中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司（国营第四三二六厂）	19,713,628.25	0.00		子公司无风险
闽发证券有限责任公司	18,536,661.45	18,536,661.45	100%	5 年以上
深圳市振华重大新电气有限公司	15,417,854.59	0.00		子公司无风险
贵州振华通信设备有限公司	11,487,186.02	11,487,186.02	100%	公司清算
深圳振华富电子有限公司	10,023,837.78	0.00		子公司无风险
深圳市康力精密机械有限公司	5,713,302.63	0.00		子公司无风险
贵州振华天通设备有限公司	3,760,830.06	0.00		子公司无风险
贵州振华同创信息产业有限公司	2,580,519.84	2,580,519.84	100%	公司清算
贵州省教育委员会	2,454,034.50	2,454,034.50	100%	无法收回
深圳市振华重大新电气有限公司	5,049,906.98	0.00	-	子公司无风险
振华集团深圳电子有限公司	2,833,221.32	0.00		关联方无风险
深圳市宝安华匀电子实业有限公司	2,460,120.00	1,292,845.04	52.55%	预计无法收回
深圳市振华亚普精密机械有限公司	7,000,000.00	0.00		子公司无风险

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
合计	215,741,811.64	36,351,246.85		

（2） 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国振华电子集团宇光电工有限公司	子公司	43,125,800.00	1 年以内	19.37%
深圳市振华通信设备有限公司	子公司	30,000,000.00	1 年以内	13.48%
中国振华电子集团建新机电有限公司	子公司	26,159,363.77	1 年以内	11.75%
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司	子公司	19,713,628.25	1 年以内	8.86%
闽发证券公司	无关联关系	18,536,661.45	5 年以上	8.33%
合计	——	137,535,453.47	——	61.79%

3. 长期股权投资

（1） 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	成本法	378,778,905.87	378,778,905.87	0.00	378,778,905.87
深圳市振华微电子有限公司	成本法	78,506,564.57	78,506,564.57	0.00	78,506,564.57
深圳市振华通信设备有限公司	成本法	72,265,000.00	114,265,000.00	0.00	114,265,000.00
深圳市重大新电气有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00
深圳市康力精密机械有限公司	成本法	31,400,000.00	31,400,000.00	0.00	31,400,000.00
深圳振华富电子有限公司	成本法	53,752,500.00	53,752,500.00	0.00	53,752,500.00
深圳市中匀仓储货物运输有限公司	成本法	5,048,277.80	5,048,277.80	0.00	5,048,277.80
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00
贵州振华信息技术有限公司	成本法	9,350,000.00	9,350,000.00	0.00	9,350,000.00
贵州省振华电子工业进出口公司	成本法	1,704,700.00	1,704,700.00	0.00	1,704,700.00
中国振华集团云科电子有限公司	成本法	139,896,576.13	122,891,576.13	17,005,000.00	139,896,576.13
贵州振华天通设备有限公司	成本法	15,200,000.00	15,200,000.00	0.00	15,200,000.00
中国振华集团永光电子有限公司	成本法	178,428,726.93	178,428,726.93	0.00	178,428,726.93
贵州振华亚普精密机械有限公司	成本法	86,640,000.00	86,640,000.00	0.00	86,640,000.00
中国振华电子集团欧比通信有限公司	成本法	12,212,000.00	12,212,000.00	0.00	12,212,000.00
中国振华电子集团宇光电工有限公司	成本法	257,907,990.94	257,907,990.94	0.00	257,907,990.94
中国振华电子集团建新机电有限公司	成本法	30,427,603.08	30,427,603.08	0.00	30,427,603.08
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	成本法	1,950,000.00	1,950,000.00	0.00	1,950,000.00
贵州振华百智通信有限公司	成本法	45,907,461.34	45,907,461.34	0.00	45,907,461.34
东莞市振华新能源科技有限公司	成本法	19,800,000.00	19,800,000.00	0.00	19,800,000.00
深圳市亚普精密机械有限公司	成本法	9,880,000.00	9,880,000.00	0.00	9,880,000.00
贵州振华通信设备有限公司	成本法	1,868,472.02	1,868,472.02	0.00	1,868,472.02
贵州华创证券经纪有限公司	成本法	18,250,000.00	18,250,000.00	0.00	18,250,000.00
贵阳市商业银行	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00	0.00	6,700,000.00
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00
振华集团深圳电子有限公司	权益法	54,351,779.48	67,689,226.81	1,689,179.50	69,378,406.31

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

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
贵州振华房地产开发有限公司	权益法	69,294,560.28	82,935,232.39	69,210.13	83,004,442.52
振华集团财务有限责任公司	权益法	63,048,036.47	61,569,000.08	-506,727.46	61,062,272.62
合计		1,665,669,154.91	1,716,163,237.96	18,256,662.17	1,734,419,900.13

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	95.00%	95.00%		0.00		0.00
深圳市振华微电子有限公司	87.53%	87.53%		0.00		0.00
深圳市振华通信设备有限公司	94.28%	97.78%		0.00		0.00
深圳市重大新电气有限公司	80.00%	80.00%		16,000,000.00		0.00
深圳市康力精密机械有限公司	82.00%	82.00%		16,000,000.00		0.00
深圳振华富电子有限公司	75.00%	75.00%		0.00		0.00
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	88.31%	88.31%		0.00		0.00
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	70.00%	70.00%		0.00		0.00
贵州振华信息技术有限公司	93.50%	93.50%		0.00		0.00
贵州省振华电子工业进出口公司	100.00%	100.00%		0.00		0.00
中国振华集团云科电子有限公司	95.00%	95.00%		0.00		0.00
贵州振华天通设备有限公司	95.00%	95.00%		0.00		0.00
中国振华集团永光电子有限公司	62.00%	62.00%		0.00		0.00
贵州振华亚普精密机械有限公司	100.00%	100.00%		0.00		0.00
中国振华电子集团欧比通信有限公司	59.00%	59.00%		0.00		0.00
中国振华电子集团宇光电工有限公司	100.00%	100.00%		0.00		0.00
中国振华电子集团建新机电有限公司	100.00%	100.00%		0.00		0.00
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	65.00%	65.00%		0.00		0.00
贵州振华百智通信有限公司	75.00%	75.00%		0.00		0.00
东莞市振华新能源科技有限公司	99.00%	99.00%		0.00		0.00
深圳市亚普精密机械有限公司	52.00%	52.00%		0.00		0.00
贵州振华通信设备有限公司	15.00%	15.00%		1,868,472.02		0.00
贵州华创证券经纪有限公司	2.00%	2.00%		0.00		0.00
贵阳市商业银行	1.25%	1.25%		0.00		585,000.00
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	10.00%	10.00%		0.00		1,500.00
振华集团深圳电子有限公司	35.00%	35.00%		0.00		0.00
贵州振华房地产开发有限公司	49.00%	49.00%		0.00		0.00
振华集团财务有限责任公司	49.00%	49.00%		0.00		3,500,765.65
合计				33,868,472.02		4,087,265.65

4. 营业收入和营业成本

（1） 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	2,680,381.00	3,955,423.48
营业收入合计	2,680,381.00	3,955,423.48

（2） 营业成本明细如下

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

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	1,393,935.60	1,443,779.50
营业成本合计	1,393,935.60	1,443,779.50

5. 投资收益

（1） 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	57,013,300.68	9,075,472.92
权益法核算的长期股权投资收益	4,752,427.82	3,800,887.77
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	517,179.98	374,491.06
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
合计	62,282,908.48	13,250,851.75

（2） 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
贵阳市商业银行	585,000.00	468,000.00
贵州科创新材料生产力促进中心有限公司	1,500.00	10,000.00
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	37,707,929.85	0.00
中国振华集团永光电子有限公司	3,001,442.58	5,367,472.92
深圳市振华富电子有限公司	7,543,951.16	0.00
贵州振华亚太高新电子材料有限公司	630,000.00	350,000.00
中国振华集团云科电子有限公司	7,543,477.09	0.00
贵州华创证券经纪有限公司	0.00	2,880,000.00
合计	57,013,300.68	9,075,472.92

（3） 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
振华集团财务有限责任公司	2,994,038.19	2,189,155.44	被投资单位本期与上期净利润不同
贵州振华房地产开发有限公司	69,210.13	147,601.60	被投资单位本期与上期净利润不同
振华集团深圳电子有限公司	1,689,179.50	1,464,130.73	被投资单位本期与上期净利润不同
合计	4,752,427.82	3,800,887.77	

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	0.00	0.00
净利润	51,574,589.54	3,763,799.06

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

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,617,019.66	2,839,470.79
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-19,294.19	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	3,476,094.43	3,008,638.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-62,282,908.48	-13,250,851.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	35,516,980.81	3,078,956.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,289,665.66	10,812,578.93
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	33,172,147.43	10,252,592.01
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	34,773,826.89	100,315,798.49
减：现金的期初余额	28,584,853.14	61,112,489.60
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	6,188,973.75	39,203,308.89

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

（1）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	注释
1．非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-25,855.77	
2．越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3．计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,504,698.91	

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

项目	金额	注释
4．计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5．企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6．非货币性资产交换损益		
7．委托他人投资或管理资产的损益		
8．因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9．债务重组损益	352,071.24	
10．企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11．交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12．同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13．与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14．除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15．单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16．对外委托贷款取得的损益		
17．采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18．根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19．受托经营取得的托管费收入		
20．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	356,307.22	
21．其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22．少数股东权益影响额	-448,815.30	
23．所得税影响额	-347,589.75	
合计	2,390,816.55	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.12%	0.06	0.06

（2） 上年度

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益

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

	益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13%	0.06	0.06

十五、财务报表的批准

本财务报表经公司第十五届董事会第十九次会议审议批准。

中国振华（集团）科技股份有限公司

董　　事　　会

法定代表人签名：陈中

二０一一年八月二十四日

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