中国振华(集团)科技股份有限公司

2014 年半年度财务报告

2014 年 08 月 22 日

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

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、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：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	687,611,781.60	439,970,904.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	261,264,969.15	472,063,385.56
应收账款	1,386,477,733.49	848,877,413.54
预付款项	137,269,548.16	88,010,161.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	70,996,990.00	84,060,536.75
买入返售金融资产		
存货	861,661,138.28	867,139,173.37

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

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,000,000.00	
流动资产合计	3,505,282,160.68	2,800,121,575.37
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,494,718.36	13,001,168.53
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	204,347,402.02	197,066,549.60
投资性房地产	147,971,244.76	152,855,707.18
固定资产	902,872,277.46	935,563,689.92
在建工程	158,672,517.43	125,076,161.30
工程物资		
固定资产清理	3,377,642.50	172,906.20
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	150,908,274.00	153,550,585.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,974,217.17	22,321,694.44
递延所得税资产	30,109,827.14	29,543,221.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,628,728,120.84	1,629,151,684.35
资产总计	5,134,010,281.52	4,429,273,259.72
流动负债:		
短期借款	420,900,000.00	507,450,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	68,829,852.85	130,802,439.83
应付账款	507,408,571.45	372,074,129.91
预收款项	73,106,952.70	70,559,549.95
卖出回购金融资产款		

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

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	50,006,096.70	4,090,868.90
应交税费	-197,128.16	9,316,467.82
应付利息		
应付股利	18,746,263.34	17,812,239.57
其他应付款	146,425,094.16	114,198,323.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	155,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,440,225,703.04	1,376,304,019.44
非流动负债:		
长期借款	20,000,000.00	25,000,000.00
应付债券		
长期应付款	19,769,216.00	21,114,849.63
专项应付款	55,217,690.69	52,061,442.83
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	106,238,846.99	99,744,788.73
非流动负债合计	201,225,753.68	197,921,081.19
负债合计	1,641,451,456.72	1,574,225,100.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	469,342,218.00	358,120,000.00
资本公积	2,255,963,322.74	1,763,888,375.49
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	108,621,499.05	108,621,499.05
一般风险准备		
未分配利润	425,989,061.53	363,523,194.42
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,259,916,101.32	2,594,153,068.96
少数股东权益	232,642,723.48	260,895,090.13

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

所有者权益（或股东权益）合计	3,492,558,824.80	2,855,048,159.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,134,010,281.52	4,429,273,259.72

法定代表人：靳宏荣　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

2、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：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	351,713,583.63	53,810,358.55
交易性金融资产		
应收票据	28,606,985.43	57,087,638.67
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	80,645,328.72	76,934,271.16
其他应收款	393,120,307.07	353,255,234.68
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,000,000.00	
流动资产合计	965,086,204.85	541,087,503.06
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,494,718.36	13,001,168.53
持有至到期投资		
长期应收款	121,316,536.77	
长期股权投资	2,017,380,734.74	1,582,817,541.86
投资性房地产	98,195,475.96	99,589,411.56
固定资产	26,997,559.90	27,537,501.32
在建工程	3,837,976.62	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

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

油气资产		
无形资产	81,718,601.26	82,503,543.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,359,941,603.61	1,805,449,166.93
资产总计	3,325,027,808.46	2,346,536,669.99
流动负债:		
短期借款	110,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	526,969.83	526,969.83
预收款项	317,400.00	317,400.00
应付职工薪酬	47,038.84	22,621.02
应交税费	1,612,924.08	2,563,142.27
应付利息		
应付股利	9,386,844.36	
其他应付款	83,408,583.56	84,230,680.43
一年内到期的非流动负债	140,000,000.00	140,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	345,299,760.67	357,660,813.55
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	345,299,760.67	357,660,813.55
所有者权益（或股东权益）：		

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

实收资本（或股本）	469,342,218.00	358,120,000.00
资本公积	2,236,791,543.40	1,364,671,747.46
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	104,073,792.42	104,073,792.42
一般风险准备		
未分配利润	169,520,493.97	162,010,316.56
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,979,728,047.79	1,988,875,856.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,325,027,808.46	2,346,536,669.99

法定代表人：靳宏荣　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

3、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：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,976,772,090.15	1,554,074,000.44
其中：营业收入	1,976,772,090.15	1,554,074,000.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,893,199,331.29	1,501,311,950.81
其中：营业成本	1,516,157,986.27	1,162,616,519.76
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	4,285,036.46	7,771,546.98

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

销售费用	105,682,888.59	87,157,316.16
管理费用	237,059,415.62	196,396,175.79
财务费用	14,117,326.00	19,171,499.79
资产减值损失	15,896,678.35	28,198,892.33
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）	9,577,353.24	7,363,563.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,280,852.42	3,997,903.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	93,150,112.10	60,125,613.31
加：营业外收入	3,885,104.20	6,865,487.06
减：营业外支出	2,290,590.87	964,649.38
其中：非流动资产处置损失	757,167.59	698,373.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	94,744,625.43	66,026,450.99
减：所得税费用	20,480,996.95	15,193,315.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,263,628.48	50,833,135.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润	91,325,804.91	94,838,385.59
归属于母公司所有者的净利润	71,852,711.47	51,221,109.37
少数股东损益	2,410,917.01	-387,973.99
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.14
（二）稀释每股收益	0.17	0.14
七、其他综合收益	-2,506,450.17	-1,491,000.23
八、综合收益总额	71,757,178.31	49,342,135.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,346,261.30	49,730,109.14
归属于少数股东的综合收益总额	2,410,917.01	-387,973.99

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

法定代表人：靳宏荣 主管会计工作负责人：肖立书 会计机构负责人：潘文章

4、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：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,624,786.50	3,985,097.28
减：营业成本	1,393,935.60	1,393,935.60
营业税金及附加	784,395.38	670,102.78
销售费用		
管理费用	12,423,433.49	8,942,283.05
财务费用	636,494.38	4,570,663.26
资产减值损失		800,000.00
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）	27,009,501.91	39,337,923.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,840,852.42	5,857,134.73
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,396,029.56	26,946,036.33
加：营业外收入	531,741.54	54,984.65
减：营业外支出	30,749.33	63,695.00
其中：非流动资产处置损失		22,075.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,897,021.77	26,937,325.98
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,897,021.77	26,937,325.98
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	-2,506,450.17	-1,491,000.23
七、综合收益总额	14,390,571.60	25,446,325.75

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

法定代表人：靳宏荣 主管会计工作负责人：肖立书 会计机构负责人：潘文章

5、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：元

项目	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	1,614,921,298.81	1,091,152,179.93
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	23,209,671.20	10,380,995.77
收到其他与经营活动有关的现金	57,164,586.26	66,435,665.08
经营活动现金流入小计	1,695,295,556.27	1,167,968,840.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,186,772,221.19	760,431,722.96
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		

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

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	356,367,050.85	304,490,900.32
支付的各项税费	64,438,766.20	59,605,606.80
支付其他与经营活动有关的现金	133,686,908.35	119,789,747.00
经营活动现金流出小计	1,741,264,946.59	1,244,317,977.08
经营活动产生的现金流量净额	-45,969,390.32	-76,349,136.30
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,064,739.73	8,118,220.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	903,059.98	685,111.96
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		600,000.00
投资活动现金流入小计	252,967,799.71	9,403,332.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,005,385.68	70,696,757.87
投资支付的现金	365,798,600.00	
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	435,803,985.68	70,696,757.87
投资活动产生的现金流量净额	-182,836,185.97	-61,293,425.79
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	628,751,323.65	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	183,100,000.00	179,600,000.00
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	5,150,000.00	1,130,000.00
筹资活动现金流入小计	817,001,323.65	180,730,000.00
偿还债务支付的现金	269,650,000.00	208,054,849.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,929,761.95	26,243,546.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,393,244.42	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	296,579,761.95	234,298,396.17
筹资活动产生的现金流量净额	520,421,561.70	-53,568,396.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,367,948.40	-101,902.75
五、现金及现金等价物净增加额	290,248,037.01	-191,312,861.01
加：期初现金及现金等价物余额	367,300,782.06	497,251,085.02
六、期末现金及现金等价物余额	657,548,819.07	305,938,224.01

法定代表人：靳宏荣　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

6、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：元

项目	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	205,707,843.31	104,944,634.85
经营活动现金流入小计	205,707,843.31	104,944,634.85
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	6,345,893.52	6,030,632.27

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

支付的各项税费	2,500,505.71	904,227.80
支付其他与经营活动有关的现金	285,495,712.67	116,524,827.67
经营活动现金流出小计	294,342,111.90	123,459,687.74
经营活动产生的现金流量净额	-88,634,268.59	-18,515,052.89
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	47,998,580.07	9,118,220.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000.00
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	297,998,580.07	9,151,220.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,324,476.62	553,078.85
投资支付的现金	391,048,600.00	
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	121,316,536.77	
投资活动现金流出小计	516,689,613.39	553,078.85
投资活动产生的现金流量净额	-218,691,033.32	8,598,141.27
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	628,751,323.65	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	648,751,323.65	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,522,796.66	5,124,503.32
支付其他与筹资活动有关的现金		

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

筹资活动现金流出小计	43,522,796.66	25,124,503.32
筹资活动产生的现金流量净额	605,228,526.99	-5,124,503.32
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	297,903,225.08	-15,041,414.94
加：期初现金及现金等价物余额	53,810,358.55	117,023,111.70
六、期末现金及现金等价物余额	351,713,583.63	101,981,696.76

法定代表人：靳宏荣　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

7、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

本期金额

单位：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	1,763,888,375.49			108,621,499.05		363,523,194.42		260,895,090.13	2,855,048,159.09
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	1,763,888,375.49			108,621,499.05		363,523,194.42		260,895,090.13	2,855,048,159.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	111,222,218.00	492,074,947.25					62,465,867.11		-28,252,366.65	637,510,665.71
（一）净利润							71,852,711.47		2,410,917.01	74,263,628.48
（二）其他综合收益		-2,506,450.17								-2,506,450.17

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

上述（一）和（二）小计		-2,506,450.17					71,852,711.47		2,410,917.01	71,757,178.31
（三）所有者投入和减少资本	111,222,218.00	494,581,397.42							-30,663,283.66	575,140,331.76
1．所有者投入资本	111,222,218.00	534,600,578.02							-18,162,500.00	627,660,296.02
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-40,019,180.60							-12,500,783.66	-52,519,964.26
（四）利润分配							-9,386,844.36			-9,386,844.36
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							-9,386,844.36			-9,386,844.36
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	469,342,218.00	2,255,963,322.74			108,621,499.05		425,989,061.53		232,642,723.48	3,492,558,824.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额

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

	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	1,747,726,113.94			97,041,422.96		272,475,644.71		283,878,461.56	2,759,241,643.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	1,747,726,113.94			97,041,422.96		272,475,644.71		283,878,461.56	2,759,241,643.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		16,162,261.55			11,580,076.09		91,047,549.71		-22,983,371.43	95,806,515.92
（一）净利润							116,952,425.80		2,184,504.37	119,136,930.17
（二）其他综合收益		616,568.64								616,568.64
上述（一）和（二）小计		616,568.64					116,952,425.80		2,184,504.37	119,753,498.81
（三）所有者投入和减少资本		15,545,692.91							-15,499,117.28	46,575.63
1．所有者投入资本									-150,000.00	-150,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		15,545,692.91							-15,349,117.28	196,575.63
（四）利润分配					11,580,076.09		-25,904,876.09		-9,668,758.52	-23,993,558.52
1．提取盈余公积					11,580,076.09		-11,580,076.09			
2．提取一般风险准备										

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

3．对所有者（或股东）的分配							-14,324,800.00		-9,668,758.52	-23,993,558.52
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,763,888,375.49			108,621,499.05		363,523,194.42		260,895,090.13	2,855,048,159.09

法定代表人：靳宏荣　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,364,671,747.46			104,073,792.42		162,010,316.56	1,988,875,856.44
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	1,364,671,747.46			104,073,792.42		162,010,316.56	1,988,875,856.44

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

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	111,222,218.00	872,119,795.94					7,510,177.41	990,852,191.35
（一）净利润							16,897,021.77	16,897,021.77
（二）其他综合收益		-2,506,450.17						-2,506,450.17
上述（一）和（二）小计		-2,506,450.17					16,897,021.77	14,390,571.60
（三）所有者投入和减少资本	111,222,218.00	874,626,246.11						985,848,464.11
1．所有者投入资本	111,222,218.00	874,626,246.11						985,848,464.11
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-9,386,844.36	-9,386,844.36
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							-9,386,844.36	-9,386,844.36
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	469,342,218.00	2,236,791,543.40			104,073,792.42		169,520,493.97	2,979,728,047.79

上年金额

单位：元

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

项目	上年金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	358,120,000.00	1,364,055,178.82			95,320,021.22		141,320,031.72	1,958,815,231.76
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	1,364,055,178.82			95,320,021.22		141,320,031.72	1,958,815,231.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		616,568.64			8,753,771.20		20,690,284.84	30,060,624.68
（一）净利润							43,768,856.04	43,768,856.04
（二）其他综合收益		616,568.64						616,568.64
上述（一）和（二）小计		616,568.64					43,768,856.04	44,385,424.68
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					8,753,771.20		-23,078,571.20	-14,324,800.00
1．提取盈余公积					8,753,771.20		-8,753,771.20	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-14,324,800.00	-14,324,800.00
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								

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

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								
（七）其他								
四、本期期末余额	358,120,000.00	1,364,671,747.46			104,073,792.42		162,010,316.56	1,988,875,856.44

法定代表人：靳宏荣　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

三、公司基本情况

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

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

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%。

2014年3月，经中国证券监督管理委员会《关于核准中国振华（集团）科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]136号）核准，本公司通过向包括中国振华在内的八名特定对象非公开发行人民币普通股11,122.2218万股募集资金合计1,007,673,295.08元，其中现金649,879,995.08元、股权评估价值出资357,793,300.00元，扣除承销费用、保荐费用及本公司累计发生的其他发行费用后，净募集资金人民币982,766,623.65元，其中增加股本111,222,218.00元，增加资本公积-股本溢价871,544,405.65元。

注册地址：贵阳市乌当区新添大道北段268号

法定代表人：靳宏荣

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、电光源产品、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；二是以片式电阻、电容、电感、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。

四、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

本公司合并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2014年6月30日的财务状况、2014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。

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

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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。

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

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

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制

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

权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

（1）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。

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

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。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

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

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

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

为投资收益。

（3）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。

（4）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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

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

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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

①发行方或债务人发生严重财务困难；

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

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重且非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本持续时间超过6个月（含6个月）
成本的计算方法	取得时交易价格(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的权益工具投资，以活跃市场的报价

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

	确定其公允价值;不存在活跃市场的权益工具投资,采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。坏账准备提取采用单项测试与账龄分析相结合提取坏账准备，会计核算采用“备抵法”。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

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

	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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
经测试无特殊风险的应收款项	账龄分析法	除单独进行减值测试并单项计提坏账准备应收款项外的应收款项确定为按组合计提坏账准备
不计提坏账准备的应收款项	其他方法	不计提坏账准备的应收款项合计

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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）	4.00%	4.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	30.00%	30.00%
3－4 年	50.00%	50.00%
4－5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
不计提坏账准备的应收款项	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；对银行承兑汇票可不计提坏账准备；对纳入中国振华（集团）科技股份公司合并报表范围内的企业之间的往来

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

	款原则上不计提坏账准备，如有客观证据表明其发生了减值的，采用个别认定法，单独确认减值损失

（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

12、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

计价方法：加权平均法

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

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

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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

公司对低值易耗品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。

包装物

摊销方法：一次摊销法

公司对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。

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

13、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

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

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

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。

14、投资性房地产

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。

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。

15、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）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

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

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。

（3）各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8-45		12.13-2.11
机器设备	4-28		24.25-3.39
电子设备	4-12		24.25-7.92
运输设备	5-10		19.4-9.5

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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，

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

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。

（5）其他说明

无。

16、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）在建工程结转为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）在建工程的减值测试方法、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

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

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。

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。

17、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）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

18、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，

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

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的使用寿命估计情况

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）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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）无形资产减值准备的计提

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）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

企业研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益管理费用税目；开以阶段的支出符合资本化条件的资本化，不符合资本化条件的计入当期损益。

19、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、开办费等。开办费在公司开始生产经营当月一次计入当期损益，其他长期待摊费用按费用项目的受益期限平均分期摊销。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。

20、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

（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。

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

（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。

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。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

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

发生的劳务成本预计能够得到补偿的，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。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

1、在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在劳务完成时确认收入。

2、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，企业应在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件:

（1）收入的金额能够可靠地计量;

（2）相关的经济利益很可能流入企业;

（3）交易的完工进度能够可靠地确定;

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

22、政府补助

（1）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）会计政策

（1）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。

（2）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

（3）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

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

（4）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

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

24、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

公司作为承租人支付的租金，在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁资产租赁开始日的公允价值与最低租赁付款的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□ 是 √ 否

没有发生变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否

没有发生变更。

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

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否

没有发生变更。

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□ 是 √ 否

没有发现。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

没有发现。

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

没有发现。

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

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

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	5%、7%
企业所得税	应纳税所得	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

企业名称	税率（%）
母公司	25
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
贵州振华新能源科技有限公司	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
贵州振华天通设备有限公司	15
中国振华电子集团宇光电工有限公司	15
中国振华（集团）新云电子元器件有限公司（国营第四三二六厂）	15
中国振华集团永光电子有限公司	15
中国振华集团云科电子有限公司	15
深圳市振华通信设备有限公司	15
深圳市振华微电子有限公司	15
深圳市康力精密机械有限公司	25
深圳市重大新电气有限公司	25
深圳振华富电子有限公司	15
东莞市振华新能源科技有限公司	15
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	25
贵州振华红云电子有限公司	25

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

中国振华电子集团新天动力有限公司	25
贵州振华华联电子有限公司	15
贵州振华群英电器有限公司	15

2、税收优惠及批文

本公司及子公司执行的企业所得税税收优惠情况见下表:

企业名称	税率（%）	备注
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2
中国振华集团永光电子有限公司	15	注3
中国振华集团云科电子有限公司	15	注4
深圳市振华微电子有限公司	15	注5
深圳振华富电子有限公司	15	注6
东莞市振华新能源科技有限公司	15	注7
贵州振华天通设备有限公司	15	注8
深圳市振华通信设备有限公司	15	注9
贵州振华华联电子有限公司	15	注10
贵州振华群英电器有限公司	15	注11

注1:中国振华电子集团宇光电工有限公司于2011年9月28日经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准继续被认定为高新技术企业，证书编号：GF201152000034，有效期三年。该公司2014年享受企业所得税15%的优惠税率;

注2：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）于2012年4月13日经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准继续被认定为高新技术企业，证书编号：GF201252000019，有效期三年。该公司2014年度享受企业所得税15%的优惠税率;

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

注3：中国振华集团永光电子有限公司于2012年4月13日经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准继续被认定为高新技术企业，证书编号：GF201252000009，有效期三年。该公司2014年度享受企业所得税15%的优惠税率；

注4：中国振华集团云科电子有限公司于2012年4月13日经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准继续被认定为高新技术企业，证书编号：GF201252000006，有效期三年。该公司2014年度享受企业所得税15%的优惠税率；

注5:深圳市振华微电子有限公司于2013年8月14日经深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准继续被认定为高新技术企业，证书编号GR201344200172，有效期三年。该公司2014年度享受企业所得税15%的优惠税率；

注6：深圳振华富电子有限公司于2012年9月12日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准继续被认定为高新技术企业，证书编号GF201244200102，有效期三年。该公司2014年度享受企业所得税15%的优惠税率；

注7：东莞市振华新能源科技有限公司于 2013年7月2日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准被认定为高新技术企业，证书编号GR201344000177，有效期三年。该公司2014年度享受企业所得税15%的优惠税率；

注8：贵州振华天通设备有限公司于2013年5月27日经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局和贵州省地方税务局批准被认定为高新技术企

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

业，证书编号：GF201352000015,证书有效期为三年。该公司2014年度享受企业所得税15%的优惠税率；

注9:深圳市振华通信设备有限公司于2013年8月14日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准继续被认定为高新技术企业，证书编号GF201344200198，有效期三年。该公司2014年度享受企业所得税15%的优惠税率；

注10：贵州振华华联电子有限公司于2012年8月29日经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准继续被认定为高新技术企业，证书编号：GF201252000029，有效期三年。该公司2014年享受企业所得税15%的优惠税率；

注11：贵州振华群英电器有限公司于2012年8月29日经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准继续被认定为高新技术企业，证书编号：GF201252000037，有效期三年。该公司2014年享受企业所得税15%的优惠税率。

3、其他说明

无

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司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	数东益用冲少股损的额少股权中于减数东益金	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年初所有者权益中所享有份额后余额
中国振华电子集团宇光电工有限	全资子公司	贵阳	工业	159,210,000.00	电子产品、各种微波电子管、电真空	257,907,990.94		100.00%	100.00%	是			

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

公司					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	369,809,090.39	开发生产销售电子元器件	378,778,905.87		95.00%	95.00%	是	77,620,126.78		
中国振华集团永光电子有限公司	控股子公司	贵阳	工业	285,437,828.66	半导体分立器件的开发、生产、销售及服务	178,428,726.93		62.00%	62.00%	是	159,615,125.38		
中国振华集团云科电子有限公司	全资子公司	贵阳	工业	147,259,553.82	片式元器件制造	148,939,547.79		100.00%	100.00%	是			
贵州省振华电子工业进出口公司	全资子公司	贵阳	外贸	1,292,558.66	外贸	1,704,700.00		100.00%	100.00%	是			

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

贵州振华信息技术有限公司	全资子公司	贵阳	工业	10,000,000.00	信息系统集成业及相关软硬件、AP宽带网等	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
贵州振华天通设备有限公司(注 1)	全资子公司	贵阳	工业	16,000,000.00	天线通信设备制造	31,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
贵州振华新能源科技有限公司	全资子公司	贵阳	工业	30,000,000.00	GSM通信产品开发、生产、销售与服务	86,640,000.00		100.00%	100.00%	是			
中国振华电子集团百智科技有限公司	全资子公司	贵阳	工业	123,253,305.71	CDMA手机、相关通信产品的研发生产及销售	45,907,461.34		100.00%	100.00%	是			
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	12,000,000.00	销售电子产品及机械产品	30,427,603.08		100.00%	100.00%	是			
中国	控股	贵阳	工业	3,000,0	研发	1,950,0		65.00%	65.00%	是	-763,34		

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

振华电子集团智能科技有限责任公司	子公司			00.00	民用单项、工业用三相智能电表产品	00.00				5.32		
深圳市振华微电子有限公司(注 2)	全资子公司	深圳	工业	68,100,000.00	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	80,909,990.11		100.00%	100.00%	是			
深圳市振华通信设备有限公司(注 3)	控股子公司	深圳	工业	117,380,000.00	无绳电话机开发生产销售	114,265,000.00		94.28%	97.78%	是	2,840,122.30		
深圳市振华重大新电气有限公司	控股子公司	深圳	工业	20,000,000.00	电气智能控制设备开发生产销售	16,000,000.00		80.00%	80.00%	是	-5,182,249.51		
深圳振华富电子有限公司(注 4)	控股子公司	深圳	工业	71,670,000.00	片式电感开发生产销售	105,349,700.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市康力精密机	控股子公司	深圳	工业	20,000,000.00	模具机箱机柜开发	31,400,000.00		82.00%	82.00%	是	-2,118,372.15		

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

械有限公司					生产销售							
东莞市振华新能源科技有限公司	控股子公司	东莞	工业	50,000,000.00	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	49,500,000.00		99.00%	99.00%	是	631,316.00		
贵州振华红云电子有限公司(注 5)	全资子公司	贵阳	工业	40,755,900.00	电子元器件，电器成套设备及装置，音像设备、注塑机。	40,640,301.08		100.00%	100.00%	是			
中国振华电子集团新天动力有限公司(注 5)	全资子公司	贵阳	工业	24,487,000.00	工业用气体，煤化工制品的生产经营等	27,918,700.57		100.00%	100.00%	是			
贵州振华华联	全资子公司	贵阳	工业	152,978,700.00	电子元器件和	171,967,863.60		100.00%	100.00%	是			

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

电子有限公司(注 5)					控制组件，兼营无线电专用仪器仪表和电子零部件加工							
贵州振华群英电器有限公司(注 5)	全资子公司	贵阳	工业	105,319,958.38	主营电子元器件和控制组件，兼营无线电专用仪器仪表和电子零部件加工	120,348,275.21		100.00%	100.00%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：为支持贵州振华天通设备有限公司理更好的发展，经董事会第六届董事会第十九次会议审议通过，我公司及深圳振华通信设备有限公司按原股权比例对振华天通公司追加投资1500万元，截止报告期末，该公司增资部分尚未完成工商变更手续。我公司通过子公司直接或间接合并持有其100%股权；

注2：本公司及通过子公司直接或间接合并持有其100%股权；

注3：报告期末，本公司对子公司深圳市振华通信设备有限公司的持股比例为94.28%，有表决权的股权比例为97.78%，我公司持有的有表决权的3.5%股份尚

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

未办理完成相应的工商变更手续；

注4：我公司第六届董事会第十四次会议审议通过受让振华富公司25%股权的决议。收购金额5160万元，收购完成后，我公司持该公司100%股权。2014年1月，该公司在深圳市市场监督管理局已办理完成股东变更手续；

注5:经中国证券监督管理委员会《关于核准中国振华（集团）科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]136号）的核准，报告期本公司通过向包括中国振华在内的八名特定对象非公开发行人民币普通股11,122.2218万股募集资金合计1,007,673,295.08元，其中现金649,879,995.08元、股权评估价值出资357,793,300.00元，红云电子等四户企业系中国振华股权出资投入。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期纳入本公司合并报表范围企业户数为22家，与上年同期相比，因完成非公开发行股票而增加4家，因转让控股子公司股权而减少2家。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为：

报告期内，本公司完成非公开发行股票工作，红云电子、群英电器、新天动力及华联电子等四户企业报告期纳入本公司合并报表范围；根据《企业会计准则第20号-企业合并》相关规定，因非公开发行股票纳入本公司合并报表范围的红云电子等四户企业属同一控制下的企业合并，报告期本公司对合并资产负债表及合并所有者权益变动表年初数进行了追溯调整，同时也对合并利润表及合并现金流量表上年同期数进行了追溯调整。

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

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为：

2013年，经本公司第六届董事会第四次和第十二次会议审议通过，本公司将所持深圳市中勻仓储货物运输有限公司88.31%的股权以及欧比公司58%的股权进行了挂牌转让。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
红云电子	42,289,421.81	16,071.92
华联电子	175,271,272.85	716,385.48
群英电器	126,524,590.72	6,209,790.31
新天动力	28,482,234.60	132,578.49

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
欧比公司	34,488,245.91	-24,276,241.38
深圳市中勻仓储货物运输有限公司	8,451,159.94	484,047.01

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

不再纳入合并范围主体的说明：

1、为调整产业结构，集中资源做强核心业务，经本公司第六届董事会第四次会议审议通过，本公司将所持深圳市中勻仓储货物运输有限公司（以下简称中勻公司）88.31%的股权进行挂牌转让，该公司已于2013年8月完成工商变更手

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

续， 并不再纳入本公司合并报表范围；

2、为调整本公司产业结构，加快主业发展，集中资源做强核心业务，经本公司第六届董事会第十二次会议审议通过，本公司将所持有的欧比公司58%的股权进行挂牌转让。该公司已于2013年11月完成工商变更手续， 并不再纳入本公司合并报表范围。

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
红云电子	《企业会计准则第 20 号-企业合并》	中国振华	7,305,748.74	-1,633,048.81	-3,355,427.36
新天动力	《企业会计准则第 20 号-企业合并》	中国振华	6,534,760.08	-430,955.54	841,065.00
华联电子	《企业会计准则第 20 号-企业合并》	中国振华	14,082,805.24	-2,587,023.77	-1,967,602.57
群英电器	《企业会计准则第 20 号-企业合并》	中国振华	18,572,964.19	106,817.53	-8,786,128.58

同一控制下企业合并的其他说明

根据《企业会计准则第20号-企业合并》相关规定，因定向增发报告期纳入本公司合并报表范围的振华群英电器等四户企业属同一控制下的企业合并，报告期本公司对合并资产负债表年初数及所有者权益变动表年初数进行了追溯调整，同时也对合并利润表及合并现金流量表上年同期数进行了追溯调整。

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

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	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:	--	--	216,838.01	--	--	791,800.50
人民币	--	--	207,696.79	--	--	782,677.54
美元	1,189.08	6.1528	7,316.17	1,200.00	6.0969	7,316.28
港元	2,065.59	0.7938	1,639.67	2,065.51	0.7862	1,623.97
日元	1,000.00	0.0608	60.80	1,000.00	0.0578	57.77
欧元	14.84	8.3946	124.58	14.84	8.4189	124.94
银行存款:	--	--	653,970,363.75	--	--	396,326,523.52
人民币	--	--	651,998,739.12	--	--	386,866,213.37
美 元	153,907.87	6.1528	946,964.32	1,004,726.17	6.0969	6,125,718.82
港元	1,290,829.31	0.7938	1,024,660.31	4,241,241.53	0.7862	3,334,591.33
其他货币资金:	--	--	33,424,579.84	--	--	42,852,580.46
人民币	--	--	33,392,577.48	--	--	42,820,876.58
美 元	5,201.27	6.1528	32,002.36	5,200.00	6.0969	31,703.88
合计	--	--	687,611,781.60	--	--	439,970,904.48

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：其他货币资金期末数为存入金融机构用于开具发票、信用证等的不能随时支取的保证金，其中9月底之前未到期的金额为30,062,962.53元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位： 元

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

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	88,167,229.00	194,575,410.10
商业承兑汇票	173,097,740.15	277,487,975.46
合计	261,264,969.15	472,063,385.56

（2）期末已质押的应收票据情况

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海展唐通讯有限公司	2014 年 04 月 30 日	2014 年 07 月 30 日	3,295,220.00	银行承兑汇票
合计	--	--	3,295,220.00	--

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市宏业兴电子有限公司	2013 年 12 月 25 日	2014 年 06 月 25 日	1,000,000.00	商业承兑汇票
深圳市富莱得电子有限公司	2013 年 12 月 20 日	2014 年 05 月 30 日	907,269.00	商业承兑汇票
深圳市富莱得电子有限公司	2013 年 12 月 23 日	2014 年 06 月 29 日	898,423.00	商业承兑汇票
南京誉葆科技有限公司	2014 年 06 月 16 日	2014 年 06 月 16 日	77,625.00	商业承兑汇票
中国兵器工业第二 0 九所	2013 年 12 月 31 日	2014 年 06 月 30 日	250,000.00	商业承兑汇票
合计	--	--	3,133,317.00	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

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

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广东品胜电子股份有限公司	2014 年 04 月 21 日	2014 年 10 月 18 日	1,568,550.00	银行承兑汇票
广东品胜电子股份有限公司	2014 年 03 月 11 日	2014 年 09 月 11 日	8,432,060.30	银行承兑汇票
比亚迪汽车工业有限公司	2014 年 03 月 10 日	2014 年 09 月 10 日	5,798,713.90	银行承兑汇票
东莞宇龙通信科技有限公司	2014 年 06 月 25 日	2014 年 09 月 25 日	8,900,256.96	银行承兑汇票
北京信诺荣景科技发展有限公司	2014 年 06 月 13 日	2014 年 09 月 13 日	12,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	36,699,581.16	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

出票单位	出票日期	到期日	金额	票据类型
中国电子科技集团公司第五十四研究所（54所）	2013/11/25	2014/5/25	600,000.00	商业承兑汇票
中国航空工业集团公司第六三一研究所（631所）	2013/12/28	2014/6/28	306,710.00	商业承兑汇票
成都凯天电子股份有限公司（成都161）	2013/12/17	2014/6/17	400,000.00	商业承兑汇票
贵阳光微电子有限公司（3651厂）	2013/12/26	2014/6/26	500,000.00	商业承兑汇票
贵阳航空电机有限公司（185厂）	2014/1/10	2014/7/10	300,000.00	商业承兑汇票

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,272,997.23	3.03%	13,751,766.10	29.72%	20,384,105.09	2.10%	11,694,909.12	57.37%

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

按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,466,887,971.63	96.29%	115,492,209.23	7.87%	937,442,280.54	96.74%	98,633,922.13	10.52%
组合小计	1,466,887,971.63	96.29%	115,492,209.23	7.87%	937,442,280.54	96.74%	98,633,922.13	10.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,284,205.59	0.68%	7,723,465.63	75.10%	11,160,181.77	1.15%	9,780,322.61	87.64%
合计	1,523,445,174.45	--	136,967,440.96	--	968,986,567.40	--	120,109,153.86	--

应收账款种类的说明

1.本公司与资产负债表日，将应收账款余额大于100万元的应收账款款项划分为单项金额重大的应收款项，并进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备；

2.经测试无特殊风险的应收款项，按组合计提坏账准备；

3.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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安微电子技术研究所	14,869,910.04	2,677,491.62	18.01%	预计可部分收回
中国电子科技集团公司第三十八研究所	8,650,664.92	3,543,834.40	40.97%	预计可部分收回
中电科技(南京)电子信息发展有限公司	5,182,769.18	52,496.00	1.01%	预计可部分收回
中国电子科技集团公司第二十研究所	5,122,365.59	567,490.13	11.08%	预计可部分收回

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

深圳市紫泰荆实业发展有限公司	2,665,330.00	1,797,018.00	67.42%	预计可部分收回
北京遥感设备研究所	2,464,217.69	1,028,899.00	41.75%	预计可部分收回
北京青云航空仪表有限公司	1,697,606.88	1,351,204.47	79.59%	预计可部分收回
西安空间无线电技术研究所	1,628,172.40	631,111.98	38.76%	预计可部分收回
四川九洲电器集团有限责任公司	1,392,048.03	429,519.54	30.86%	预计可部分收回
深圳高飞电讯有限公司	1,322,920.03	1,296,461.63	98.00%	"该公司已被起诉而停产，目前已准备走诉讼程序 "
苏州长风航空电子有限公司	1,276,992.47	376,239.33	29.46%	预计可部分收回
合计	46,272,997.23	13,751,766.10	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,212,589,474.00	82.66%	33,713,719.08	759,196,043.81		30,367,841.74
1 至 2 年	160,032,956.41	10.91%	16,003,295.68	100,428,871.70		10,042,887.18
2 至 3 年	29,317,499.66	2.00%	8,795,249.87	18,598,450.93		5,579,535.28
3 年以上	64,948,041.86	4.43%	56,979,944.60	59,218,914.10		52,643,657.93
3 至 4 年	11,978,314.37	0.82%	5,989,157.20	8,281,151.18		4,140,575.61
4 至 5 年	4,947,350.23	0.34%	2,968,410.14	6,086,701.46		3,652,020.87
5 年以上	48,022,377.26	3.27%	48,022,377.26	44,851,061.46		44,851,061.45
合计	1,466,887,971.63	--	115,492,209.23	937,442,280.54	--	98,633,922.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

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

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京阳光科技公司	667,202.00	667,202.00	100.00%	预计无法收回
新疆电联科技公司	635,200.00	635,200.00	100.00%	预计无法收回
深圳市亚普精密机械有限公司	615,671.49			预计可全部收回
北京空间机电研究所	572,145.04	30,931.37	5.41%	预计可部分收回
上海航天电子通讯设备研究所	510,175.15	157,262.29	30.83%	预计可部分收回
贵阳瑞泰公司	486,331.00	486,331.00	100.00%	预计无法收回
中航华东光电有限公司	408,038.60	367,234.74	90.00%	预计可部分收回
西南技术物理研究所	393,491.35	297,170.48	75.52%	预计可部分收回
北京自动化控制设备研究所	361,929.57	325,736.61	90.00%	预计可部分收回
四川长虹电器股份有限公司	360,311.87	342,296.28	95.00%	预计可部分收回
贵州振华房地产开发有限公司	359,311.69			预计可全部收回
新疆天富热电（农八师）	335,703.00	335,703.00	100.00%	预计无法收回
云南红河电力实业公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计无法收回
羊城铁路实业发展总公司	298,784.00	298,784.00	100.00%	预计无法收回
航天科工惯性技术有限公司	252,360.35	151,416.21	60.00%	预计可部分收回
上海开拓公司（华通）	237,000.00	237,000.00	100.00%	预计无法收回

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

会东县电力公司	225,080.00	225,080.00	100.00%	预计无法收回
中国电子科技集团公司第四十九研究所	218,208.38	95,643.90	43.83%	预计可部分收回
邻水县供电局[长城集团]	215,500.00	215,500.00	100.00%	预计无法收回
重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	202,718.90	128,444.33	63.36%	预计可部分收回
其他小额	2,629,043.20	2,426,529.42	92.30%	预计可部分收回
合计	10,284,205.59	7,723,465.63	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	收回现金	按账龄计提	1,354,397.86	1,354,397.86
合计	--	--	1,354,397.86	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国电子科技集团公司第十四研究所	非关联关系	58,269,208.00	0-2 年	3.82%

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

DING SHENG TECHNILOGY(H.K)LIMITED	非关联关系	28,371,702.14	1 年以内	1.86%
VIKIN COMMUNICATION TECHNOLOGY CO.,LIMITED（威悬）	非关联关系	26,143,032.65	1 年以内	1.72%
**研究院	非关联关系	32,952,864.88	1 年以内	2.16%
贵阳航空电机有限公司	非关联关系	26,410,526.27	0-2 年	1.74%
合计	--	172,147,333.94	--	11.30%

（4）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中国电子器材华北公司	同一实际控制人	39,545.97	
中国电子器材总公司	同一实际控制人	5,178.56	
武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	3,087,288.98	0.21%
南京科瑞达电子装备有限责任公司	同一实际控制人	80,568.20	0.01%
深圳长城开发科技股份有限公司	同一实际控制人	942,582.72	0.06%
桂林长海发展有限责任公司	同一实际控制人	21,983.97	
长沙湘计海盾科技有限公司	同一实际控制人	248,671.40	0.02%
深圳振华亚普精密机械有限公司	同一实际控制人	615,671.49	0.04%
贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	498,458.00	0.03%
深圳中电投资股份有限公司	同一实际控制人	969,268.14	0.07%
贵州振华新材料有限公司	同一实际控制人	121,901.00	0.01%

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

成都锦江电子系统工程有限公司	同一实际控制人	89,798.75	0.01%
南京熊猫汉达科技有限公司	同一实际控制人	1,055,678.22	0.07%
南京熊猫电子股份有限公司	同一实际控制人	10,032.00	
深圳市华勤电子有限公司	同一母公司	16,323.97	
贵州振华房地产开发有限公司	同一母公司	359,311.69	0.02%
合计	--	8,162,263.06	0.55%

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,144,298.39	8.85%			37,279,145.34	35.10%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	68,330,756.42	74.29%	12,979,795.11	19.00%	57,034,043.50	53.70%	14,835,157.87	26.01%
组合小计	68,330,756.42	74.29%	12,979,795.11	19.00%	57,034,043.50	53.70%	14,835,157.87	26.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,505,052.12	16.86%	8,003,321.82	51.62%	11,901,972.96	11.21%	7,319,467.18	61.50%
合计	91,980,106.93	--	20,983,116.93	--	106,215,161.80	--	22,154,625.05	--

其他应收款种类的说明

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

1.本公司与资产负债表日，将其他应收款余额大于100.00万元的应收账款款项划分为单项金额重大的应收款项，并单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备；

2.经测试无特殊风险的应收款项，按组合计提坏账准备；

3.对于单项金额非重大的其他应收款项，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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市亚普精密机械有限公司	1,635,146.50			无风险
待抵扣进项税额	1,518,755.68			无风险
国家税务局（出口退税款）	4,990,396.21			应收出口退税款，可收回
合计	8,144,298.39		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	50,174,377.05	50.44%	1,590,481.63	35,307,742.05	33.24%	1,412,309.68

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

1 至 2 年	2,459,953.16	2.72%	245,995.32	3,602,941.76	3.39%	360,294.18
2 至 3 年	3,095,845.74	3.42%	928,753.72	1,987,047.15	1.87%	596,114.15
3 年以上	12,600,580.47	17.25%	10,214,564.44	16,136,312.54	15.19%	12,466,439.86
3 至 4 年	1,319,630.69	1.46%	659,815.35	7,260,380.71	6.84%	3,630,190.37
4 至 5 年	4,315,501.71	8.09%	2,589,301.03	99,205.84	0.09%	59,523.50
5 年以上	6,965,448.07	7.70%	6,965,448.07	8,776,725.99	8.26%	8,776,725.99
合计	68,330,756.42	--	12,979,795.11	57,034,043.50	--	14,835,157.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳光能数位有限公司	372,900.00	372,900.00	100.00%	无法收回
贵州中电振华精密机械有限公司	297,561.16			关联方、能收回
深圳市振华重大新电气有限公司工会委员会	122,320.11	122,320.11	100.00%	无法收回
备用金及其他小额	14,712,270.85	7,508,101.71	51.03%	
合计	15,505,052.12	8,003,321.82	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的	转回或收回前累计	转回或收回金额

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

		依据	已计提坏账准备金额	
贵阳普惠实业（集团）有限公司	收回现金	账龄分析法	1,171,508.12	1,171,508.12
合计	--	--	1,171,508.12	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

（3）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国振华	59,720.76			
合计	59,720.76			

（4）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
贵州建新南海科技股份有限公司	13,038,251.91	房租及其他往来	14.18%
欧比公司	9,965,278.00	其他往来	10.83%
应收出口退税	4,990,396.21	应收贵阳市国税局出口退税款	5.43%
王碧刚	4,976,848.75	备用金	5.41%
**项目款	4,434,936.36	应收项目拨款	4.82%
合计	37,405,711.23	--	40.67%

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

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
贵州建新南海科技股份有限公司	联营企业	13,038,251.91	1-4 年	14.18%
欧比公司	非关联关系	9,965,278.00	2 年以内	10.83%
应收出口退税	非关联关系	4,990,396.21	1 年以内	5.43%
王碧刚	非关联关系	4,976,848.75	1 年以内	5.41%
**项目款	非关联关系	4,434,936.36	1 年以内	4.82%
合计	--	37,405,711.23	--	40.67%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
贵州建新南海科技股份有限公司	联营企业	13,038,251.91	14.18%
深圳振华亚普精密机械有限公司	同一实际控制人	1,670,680.66	1.82%
贵州中电振华精密机械有限公司	同一实际控制人	297,561.16	0.32%
上海中电晶体材料有限公司	同一实际控制人	14,340.86	0.02%
中国振华	母公司	59,720.76	0.06%
贵州振华新天物业管理有限公司	同一实际控制人	8,100.00	0.01%
合计	--	15,088,655.35	16.41%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

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

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	120,319,636.45	87.65%	75,881,610.37	86.22%
1 至 2 年	10,260,745.96	7.47%	6,833,850.76	7.76%
2 至 3 年	3,528,111.88	2.57%	3,235,389.93	3.68%
3 年以上	3,161,053.87	2.31%	2,059,310.61	2.34%
合计	137,269,548.16	--	88,010,161.67	--

预付款项账龄的说明

预付账款账龄在三年以上主要为销货单位尚未提供销货发票所致。

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京信诺荣景科技发展有限公司	非关联方关系	21,909,381.27	1 年以内	合同尚未执行完毕
北京普天太力通信科技有限公司广州分公司	非关联方关系	20,902,460.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
海美卡(中国)有限公司	非关联公司	14,963,783.59	1 年以内	合同尚未执行完毕
高通 CDMA 技术亚太有限公司	非关联方关系	7,346,022.42	1-2 年	合同尚未执行完毕
上海普天太力通信科技公司	非关联方关系	4,791,400.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计	--	69,913,047.28	--	--

预付款项主要单位的说明

本公司预付账款前五名主要是合同尚在执行中的经营业务事项。

（3）预付款项的说明

期末预付款项中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款，也

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

无关联方欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	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	244,523,635.68	20,226,712.12	224,296,923.56	257,629,107.80	20,226,712.12	237,402,395.68
在产品	343,620,398.03	31,226,460.72	312,393,937.31	344,481,073.39	31,226,460.72	313,254,612.67
库存商品	263,616,452.33	19,620,954.77	243,995,497.56	256,119,070.01	19,411,055.40	236,708,014.61
周转材料	6,394,255.77		6,394,255.77	5,192,127.49		5,192,127.49
发出商品	69,299,896.49	2,914,605.22	66,385,291.27	74,464,241.74	2,914,605.22	71,549,636.52
其他	8,195,232.81		8,195,232.81	3,032,386.40		3,032,386.40
合计	935,649,871.11	73,988,732.83	861,661,138.28	940,918,006.83	73,778,833.46	867,139,173.37

(2) 存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	20,226,712.12				20,226,712.12
在产品	31,226,460.72				31,226,460.72
库存商品	19,411,055.40	209,899.37			19,620,954.77
发出商品	2,914,605.22				2,914,605.22
合 计	73,778,833.46	209,899.37			73,988,732.83

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	2014 年 6 月 30 日可变现净值低于账面成本		

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

存货的说明

本公司存货期末余额中无借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
交行理财产品	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

其他流动资产说明

其他流动资产为本公司在银行购买的理财产品。

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	10,494,718.36	13,001,168.53
合计	10,494,718.36	13,001,168.53

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

报告期末，本公司持有的股票系2010年1月11日闽发证券破产管理人通过中国证券登记结算有限责任公司以非交易过户方式赔付，由于不打算随时出售，根据《会计准则》相关规定，本公司将持有的股票计入“可供出售金融资产”科目，报告期公允价值-250.65万元计入“资本公积”科目。

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

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

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	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州建新南海科技股份有限公司	20.00%	20.00%	181,194,383.40	22,044,160.01	159,150,223.39	23,260,845.25	-2,800,000.00
振华集团深圳电子有限公司	49.00%	49.00%	925,036,501.80	708,865,555.36	216,170,946.44	13,198,834.08	6,983,305.55
振华集团财务有限责任公司	35.00%	35.00%	92,559,786.10	76,670,263.79	15,320,971.94	21,429,800.25	-1,641,426.87
厦门达真电机有限公司	19.34%	19.34%	187,609,864.23	85,842,442.82	101,767,421.41	77,162,143.90	0.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

不存在。

10、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

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

								致的说明			
华创证券有限责任公司	成本法	18,250,000.00	18,250,000.00		18,250,000.00	1.33%	1.33%				
贵阳银行	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	0.33%	0.33%				702,000.00
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		100,000.00	10.00%	10.00%				
振华集团深圳电子有限公司	权益法	63,048,036.47	72,200,328.37	5,343,881.47	77,544,209.84	49.00%	49.00%				
振华集团财务有限责任公司	权益法	54,351,779.48	73,215,674.31	2,496,970.95	75,712,645.26	35.00%	35.00%				
贵州振华新天物业有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	15.00%	15.00%				
贵州建新南海科技股份有限公司	权益法	6,126,000.00	3,402,723.94	-560,000.00	2,842,723.94	20.00%	20.00%				
厦门达真电机有限公司	权益法	3,000,000.00	23,047,822.98		23,047,822.98	19.34%	19.34%				
贵州红怡电子有限公司	成本法	2,936,862.33	1,156,969.05		1,156,969.05	51.00%	51.00%		1,156,969.05		
厦门华侨电子	成本法		68,993.57		68,993.57	22.00%	22.00%		68,993.57		

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

有限责任公司											
合计	--	154,662,678.28	198,292,512.22	7,280,852.42	205,573,364.64	--	--	--	1,225,962.62		702,000.00

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	219,155,305.52		3,565,150.00	215,590,155.52
1.房屋、建筑物	219,155,305.52		3,565,150.00	215,590,155.52
二、累计折旧和累计摊销合计	66,299,598.34	2,571,180.80	1,251,868.38	67,618,910.76
1.房屋、建筑物	66,299,598.34	2,571,180.80	1,251,868.38	67,618,910.76
三、投资性房地产账面净值合计	152,855,707.18	-2,571,180.80	2,313,281.62	147,971,244.76
1.房屋、建筑物	152,855,707.18	-2,571,180.80	2,313,281.62	147,971,244.76
五、投资性房地产账面价值合计	152,855,707.18	-2,571,180.80	2,313,281.62	147,971,244.76
1.房屋、建筑物	152,855,707.18	-2,571,180.80	2,313,281.62	147,971,244.76

单位： 元

	本期
本期折旧和摊销额	2,571,180.80

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,950,248,949.50	32,886,464.94	22,889,559.73	1,960,245,854.71
其中：房屋及建筑物	409,228,477.01	7,640,718.60		416,869,195.61

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

机器设备	1,010,987,408.90		9,141,994.22	16,899,723.40	1,003,229,679.72
运输工具	54,978,541.72		2,477,842.81	1,683,873.08	55,772,511.45
电子设备	436,554,595.61		6,717,553.89	4,052,323.06	439,219,826.44
办公设备	3,317,393.81		1,580,778.35	253,640.19	4,644,531.97
其他	35,182,532.45		5,327,577.07		40,510,109.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	980,006,587.56		60,754,726.62	17,453,146.07	1,023,308,168.11
其中：房屋及建筑物	109,750,786.59		8,243,558.34		117,994,344.93
机器设备	568,513,584.74		30,209,549.88	12,405,575.96	586,317,558.66
运输工具	27,310,818.08		2,453,761.73	1,549,788.99	28,214,790.82
电子设备	249,443,732.35		17,819,274.02	3,308,970.97	263,954,035.40
办公设备	1,419,502.42		757,680.53	188,809.87	1,988,373.08
其他	23,568,163.38		1,270,902.12	0.28	24,839,065.22
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	970,242,361.94	--			936,937,686.60
其中：房屋及建筑物	299,477,690.42	--			298,874,850.68
机器设备	442,473,824.16	--			417,012,121.06
运输工具	27,667,723.64	--			27,557,720.63
电子设备	187,110,863.26	--			175,265,791.04
办公设备	1,897,891.39	--			2,656,158.89
其他	11,614,369.07	--			15,671,044.30
四、减值准备合计	34,678,672.02	--			34,065,409.14
其中：房屋及建筑物	23,236.91	--			23,236.91
机器设备	29,036,453.14	--			29,036,453.14
运输工具	358,635.07	--			358,635.07
电子设备	5,244,431.82	--			4,631,168.94
办公设备	2,727.85	--			2,727.85
其他	13,187.23	--			13,187.23
五、固定资产账面价值合计	935,563,689.92	--			902,872,277.46
其中：房屋及建筑物	299,454,453.51	--			298,516,680.09
机器设备	413,437,371.02	--			388,210,601.60
运输工具	27,309,088.57	--			27,199,085.56
电子设备	181,866,431.44	--			170,634,622.10

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

办公设备	1,895,163.54	--	2,653,431.04
其他	11,601,181.84	--	15,657,857.07

本期折旧额 60,754,726.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 17,488,068.85 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	803,714.01	779,602.59		24,111.42	
运输工具	220,100.00	209,087.95		11,012.05	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
博士后工作站	正在办理中	不确定
车队车库	正在办理中	不确定
贵阳市乌当区 35 号厂房	正在办理中	不确定
汤泉学生公寓	正在办理中	不确定
成都、西安、江苏办事处住房	正在办理中	不确定
凯里分公司厂房	正在办理中	不确定
新云小区俱乐部	正在办理中	不确定
贵阳市 7-1 厂房	正在办理中	不确定
深圳市高新村高新公寓	正在办理中	不确定
16＃厂房及车间	正在办理中	不确定
陶瓷壳生产线厂房	正在办理中	不确定
制水制气车间厂房	正在办理中	不确定
配电房	正在办理中	不确定
变电站及生产辅助厂房	正在办理中	不确定

固定资产说明

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

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、锂离子动力电池生产线扩产	34,641,775.37		34,641,775.37	21,386,412.91		21,386,412.91
2、高二技改项目	25,992,920.33		25,992,920.33	24,928,079.62		24,928,079.62
3、九灌塘一期工程	26,133,556.38		26,133,556.38	22,295,579.76		22,295,579.76
4、动力公司新厂房建设	14,033,124.86		14,033,124.86	12,465,476.90		12,465,476.90
5、MLCC 项目	9,627,378.13		9,627,378.13	2,999,727.93		2,999,727.93
6、****级项目	8,910,447.78		8,910,447.78	5,196,346.02		5,196,346.02
7、技改项目	7,662,356.58		7,662,356.58	5,481,478.45		5,481,478.45
8、片式薄膜电阻生产线建设项目	4,185,935.24		4,185,935.24	10,000.00		10,000.00
其他项目	27,572,459.21	87,436.45	27,485,022.76	30,400,496.16	87,436.45	30,313,059.71
合计	158,759,953.88	87,436.45	158,672,517.43	125,163,597.75	87,436.45	125,076,161.30

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
1、锂离子动力电池生产线扩产	89,820,000.00	21,386,412.91	22,453,052.44	9,197,689.98		48.00%	48%				募投资金	34,641,775.37
2、高二技改项目	22,980,000.00	24,928,079.62	1,064,840.71			113.00%	100%				财政拨款	25,992,920.33
3、九灌	36,500,000.00	22,295,579.76	3,837,976.62			72.00%	72.00%				自有	26,133,556.38

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

塘一期工程											资金	
4、动力公司新厂房建设	16,600,000.00	12,465,476.90	1,567,647.96			85.00%	85.00%				自有资金	14,033,124.86
5、MLCC项目	10,000,000.00	2,999,727.93	6,627,650.20			96.00%	96%	620,218.83	310,772.42		银行贷款	9,627,378.13
6、****级项目	65,000,000.00	5,196,346.02	3,714,101.76			14.00%	14.00%				自有资金	8,910,447.78
7、技改项目	120,000,000.00	5,481,478.45	3,387,151.68	1,206,273.55		6.00%	6.00%				自有资金	7,662,356.58
8、片式薄膜电阻生产线建设项目	89,650,000.00	10,000.00	4,175,935.24			5.00%	5%				募投资金	4,185,935.24
其他合计	302,800,000.00	30,400,496.16	4,256,068.37	7,084,105.32			——	172,161.75				27,572,459.21
合计	753,350,000.00	125,163,597.75	51,084,424.98	17,488,068.85		--	--	792,380.58	310,772.42	--	--	158,759,953.88

在建工程项目变动情况的说明

在建工程本期增加系子公司技改项目投入所致。

(3) 在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
专用大型成套设备制造技改	87,436.45			87,436.45	
合计	87,436.45			87,436.45	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
1、锂离子动力电池生产线扩产	48.00%	
2、高二技改项目	100.00%	

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

3、九灌塘一期工程	72.00%	
4、动力公司新厂房建设	85.00%	
5、MLCC 项目	96.00%	
6、****级项目	14.00%	
7、技改项目	6.00%	
8、片式薄膜电阻生产线建设项目	5.00%	

14、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备	172,906.20	3,377,642.50	子公司处置固定资产所致。
合计	172,906.20	3,377,642.50	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

不存在，期末数为一年内发生数。

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	174,193,890.69	71,963.00	80,000.00	174,185,853.69
软件	8,055,410.83	71,963.00	80,000.00	8,047,373.83
土地使用权	153,054,861.04			153,054,861.04
专利权	2,913,418.82			2,913,418.82
非专利技术	10,170,200.00			10,170,200.00
二、累计摊销合计	20,643,305.15	2,694,274.39	59,999.85	23,277,579.69
软件	4,058,480.87	583,814.73	59,999.85	4,582,295.75
土地使用权	4,840,054.13	1,634,123.98		6,474,178.11
专利权	1,990,603.36	451,335.66		2,441,939.02

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

非专利技术	9,754,166.79	25,000.02		9,779,166.81
三、无形资产账面净值合计	153,550,585.54	-2,622,311.39	20,000.15	150,908,274.00
软件	3,996,929.96	-511,851.73	20,000.15	3,465,078.08
土地使用权	148,214,806.91	-1,634,123.98		146,580,682.93
专利权	922,815.46	-451,335.66		471,479.80
非专利技术	416,033.21	-25,000.02		391,033.19
软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	153,550,585.54	-2,622,311.39	20,000.15	150,908,274.00
软件	3,996,929.96	-511,851.73	20,000.15	3,465,078.08
土地使用权	148,214,806.91	-1,634,123.98		146,580,682.93
专利权	922,815.46	-451,335.66		471,479.80
非专利技术	416,033.21	-25,000.02		391,033.19

本期摊销额 2,694,274.39 元。

16、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修费	20,364,445.05	1,080,757.94	2,089,650.63	833,257.40	18,522,294.96	租赁期已到
模具款	1,957,249.39	66,324.79	571,651.97		1,451,922.21	
合计	22,321,694.44	1,147,082.73	2,661,302.60	833,257.40	19,974,217.17	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用本期增加额系子公司发生的厂房装修费及模具款，按租赁年限摊销。

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

17、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	30,027,548.32	28,096,523.94
递延收益	82,278.82	1,446,697.70
小计	30,109,827.14	29,543,221.64
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	72,393,494.86	59,667,256.66
合计	72,393,494.86	59,667,256.66

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	182,288,046.58	193,284,585.75
小计	182,288,046.58	193,284,585.75
可抵扣差异项目		

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

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

单位： 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	30,109,827.14		29,543,221.64	

18、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	142,263,778.91	18,212,684.96	2,525,905.98		157,950,557.89
二、存货跌价准备	73,778,833.46	209,899.37			73,988,732.83
五、长期股权投资减值准备	1,225,962.62				1,225,962.62
七、固定资产减值准备	34,678,672.02			613,262.88	34,065,409.14
九、在建工程减值准备	87,436.45				87,436.45
合计	252,034,683.46	18,422,584.33	2,525,905.98	613,262.88	267,318,098.93

资产减值明细情况的说明

报告期，本公司出售固定资产，转销资产减值准备613,262.88元。

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		10,000,000.00
抵押借款	65,000,000.00	87,500,000.00
保证借款	355,900,000.00	363,300,000.00
信用借款		46,650,000.00

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

合计	420,900,000.00	507,450,000.00

短期借款分类的说明

本公司短期借款分为质押借款、抵押借款、保证借款和信用借款四类，报告期末信用借款余额为0。

20、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	48,213,871.65	32,955,619.02
银行承兑汇票	20,615,981.20	97,846,820.81
合计	68,829,852.85	130,802,439.83

下一会计期间将到期的金额 68,829,852.85 元。

应付票据的说明

21、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	462,190,222.24	337,055,472.13
1 至 2 年	20,266,270.03	12,365,964.51
2 至 3 年	7,088,916.94	5,942,274.10
3 年以上	17,863,162.24	16,710,419.17
合计	507,408,571.45	372,074,129.91

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

（2）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
贵阳鑫益能工贸有限公司	3,462,818.11	0-2年	往来款	在合同期内
浙江万好万家机械有限公司	2,106,000.00	1-2年	设备款	在合同期内
深圳市新嘉拓自动化技术有限公司	2,088,000.00	1-2年	设备款	在合同期内
深圳市雅视科技有限公司	1,720,742.16	1-2年	项目押金	项目未结束
贵州伟景公司	1,681,091.29	3年以上	往来款	质量纠纷
贵州威斯特公司	1,628,202.51	1-3年	往来款	在合同期内
广东博信达环境工程有限公司	1,323,602.40	1-2年	工程款	在合同期内
深圳市航梦电子有限公司	1,266,372.99	0-2年	材料款	在合同期内
合　计	15,276,829.46	——	——	——

22、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	66,008,243.89	63,881,712.68
1 至 2 年	3,346,481.55	618,505.54
2 至 3 年	618,505.54	4,645,840.90
3 年以上	3,133,721.72	1,413,490.83
合计	73,106,952.70	70,559,549.95

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

（2）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
北京天安信通科技有限公司	893,248.00	2-3年	保证金	合同未履行完毕
昆山点线面信息科技有限公司	397,194.32	2-3年	保证金	合同未履行完毕
合　计	1,290,442.32	——	——	——

23、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		270,817,718.88	230,405,418.17	40,412,300.71
二、职工福利费		17,230,530.15	16,486,030.15	744,500.00
三、社会保险费	18,535.40	47,539,523.95	46,168,194.12	1,389,865.23
其中：医疗保险费	1,725.21	10,079,108.00	10,080,689.21	144.00
基本养老保险费	15,719.60	28,717,534.96	27,883,359.26	849,895.30
年金缴费		3,818,863.37	3,279,085.84	539,777.53
失业保险费	1,030.27	2,841,279.33	2,842,271.20	38.40
工伤保险费	47.76	1,335,906.61	1,335,944.37	10.00
生育保险费	12.56	746,831.68	746,844.24	
四、住房公积金	3,779.00	11,063,859.75	10,664,167.75	403,471.00
五、辞退福利		139,660.00	139,660.00	0.00
六、其他	4,068,554.50	29,476,043.62	26,488,638.36	7,055,959.76
其中：以现金结算的股份支付				
工会经费和职工教育经费	4,052,178.28	9,551,813.47	6,648,031.99	6,955,959.76
合计	4,090,868.90	376,267,336.35	330,352,108.55	50,006,096.70

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,955,959.76 元，非货币性福利金额 0.00 元，

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

因解除劳动关系给予补偿 139,660.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司各子公司发放职工薪酬发放时间不一，一般为次月初发放上月薪酬。

24、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-12,816,090.11	-10,565,344.79
营业税	926,699.75	836,460.28
企业所得税	7,685,734.44	11,796,521.50
个人所得税	454,811.94	2,277,470.66
城市维护建设税	379,330.41	482,937.29
房产税	1,565,736.46	1,619,864.84
土地使用税	432,597.52	442,152.71
印花税	649,865.79	396,277.26
地方教育发展	116,088.57	131,404.34
价格调节基金	123,081.45	240,932.85
堤防费		23,080.82
车船使用税		1,367,652.59
教育费附加	285,015.62	267,057.47
合计	-197,128.16	9,316,467.82

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

不存在。

25、应付股利

单位： 元

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	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中国振华	11,564,683.00	4,932,824.21	其中应付大股东 2013 股息分红 339 万元于 2014 年 7 月支付。其余为子公司利润分配尚未支付。
振华集团深圳电子有限公司	173,894.81	173,894.81	子公司资金紧张暂未支付
重庆大学电气工程有限公司	71,884.22	71,884.22	子公司资金紧张暂未支付
中国振华电子集团有限责任公司		9,393,244.42	
中国振华		2,346,115.80	
中国振华		894,276.11	
深圳市精诚振华菲特科技有限公司	940,423.83		子公司利润分配尚未支付。
社会公众股	5,995,377.48		2013 年股利分配,7 月份支付完毕。
合计	18,746,263.34	17,812,239.57	--

应付股利的说明

见上表“超过一年未支付原因”栏说明。

26、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	97,413,214.06	65,945,766.71
1 至 2 年	15,011,070.81	17,221,088.29
2 至 3 年	6,405,428.27	6,304,211.78
3 年以上	27,595,381.02	24,727,256.68
合计	146,425,094.16	114,198,323.46

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

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
中国振华	3,744,573.50	433,158.21
合计	3,744,573.50	433,158.21

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结算原因
北海恒基伟业科技发展有限公司	11,840,346.14	1年以上	委托加合同工保证金	合同未履行完毕
中国振华电子集团有限公司	10,548,446.83	1-3年	搬迁款	搬迁尚未完成
电子元件管理中心	3,500,000.00	3年以上	项目经费	未到期结算
上海华宝无线电厂	2,700,000.00	1-2年	借款	未到期
合 计	28,588,792.97			

（4）金额较大的其他应付款说明内容

27、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	155,000,000.00	150,000,000.00
合计	155,000,000.00	150,000,000.00

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

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	
合计	155,000,000.00	150,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行四川省分行	2012 年 11 月 20 日	2014 年 11 月 20 日	人民币元	4.92%		140,000,000.00		140,000,000.00
中国建设银行股份有限公司贵阳城北支行	2012 年 07 月 18 日	2014 年 07 月 17 日	人民币元	6.65%		10,000,000.00		10,000,000.00
兴业银行中心区支行	2013 年 04 月 12 日	2015 年 04 月 12 日	人民币元			5,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	155,000,000.00	--	150,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

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

一年内到期的长期借款说明

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		5,000,000.00
合计	20,000,000.00	25,000,000.00

长期借款分类的说明

本公司长期借款分为质押借款、抵押借款、保证借款和信用借款四类。

(2) 金额前五名的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国振华集团财务有限责任公司	2013 年 04 月 01 日	2015 年 12 月 10 日	人民币元	6.15%		4,000,000.00		4,000,000.00
中国振华集团财务有限责任公司	2013 年 04 月 01 日	2016 年 03 月 31 日	人民币元	6.15%		6,000,000.00		6,000,000.00
中国建设银行股份有限公司贵阳城北支行	2013 年 11 月 29 日	2015 年 11 月 28 日	人民币元	6.65%		5,000,000.00		5,000,000.00
中国建设	2013 年 11	2015 年 11	人民币元	6.65%		5,000,000.0		5,000,000.0

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

银行股份有限公司贵阳城北支行	月 29 日	月 28 日				0		0
兴业银行中心区支行	2013 年 04 月 12 日	2015 年 04 月 12 日	人民币元					5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	20,000,000.00	--	25,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

本公司不存在因逾期借款获得展期形成的长期借款。

29、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位： 元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
振华红云电子离退休职工		7,596,900.00			7,499,838.43	系振华红云电子国有企业公司制改制时计提的离退休职工统筹外费用
振华群英电器离退休职工		7,252,200.00			5,185,128.77	系振华群英电器国有企业公司制改制时计提的离退休职工统筹外费用
振华华联电子离退休职工		9,016,800.00			7,084,248.80	系振华华联电子国有企业公司制改制时计提的离退休职工统筹外费用
合计		23,865,900.00			19,769,216.00	

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

30、专项应付款

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
****项目拨款	32,533,500.00	8,138,247.86	2,482,000.00	38,189,747.86	
****科研试制费	12,762,945.01			12,762,945.01	
****财务结算中心					
高能量密度锂离子动力电池生产线技改项目	2,600,000.00		2,600,000.00		
有机聚合物固体电解质片式钽电解电容器产业化建设项目	1,800,000.00			1,800,000.00	
贵州省经信委汽车配电盘款项	1,650,000.00			1,650,000.00	
大型客车用按钮式王位换档操纵器项目	114,997.82			114,997.82	
其他零星研发项目拨款	600,000.00	100,000.00		700,000.00	
合计	52,061,442.83	8,238,247.86	5,082,000.00	55,217,690.69	--

专项应付款说明

31、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
超级电容器研发及产业化	1,245,000.00	1,320,000.00
底面电极片式钽电容器技术改造项目	7,400,000.00	7,400,000.00
底面电极片式钽电容器生产线建设	4,300,000.00	4,300,000.00
电力设备公共研发项目	974,091.00	1,039,030.40
叠层片式电感器	10,300,000.00	10,300,000.00
高可靠陶贴后封装生产线改造	1,721,527.78	1,798,611.11
高可靠特种系列变压器产业化	3,000,000.00	3,000,000.00
高密度连接器技改	1,987,878.81	2,133,333.33
高频大容量片式钽电容器产业化	5,205,000.00	5,570,000.00

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

静电放电抑制器生产线建设技术改造	985,992.00	1,045,992.00
开关连接器技改	3,409,090.90	3,636,363.64
深圳市微磁电集成片式元器件技术与应用工程技术研究开发中心	1,510,000.00	2,690,000.00
钽电容器行业经营管理制造数字化集成监控系统建设项目	1,000,000.00	1,000,000.00
钽铌生产线项目	10,075,541.77	10,794,850.08
微波雷达传感器技术与应用研究	1,200,000.00	1,200,000.00
微小型高可靠分立表贴生产线改扩建	3,500,000.00	3,500,000.00
微小型片式静电抑制、熔断保护器生产建设项目	2,218,482.00	2,353,482.00
新型电子元器件薄型片式钽电容器成果转化	4,000,000.00	4,000,000.00
新型高性能片式功率电感器产业化项目	2,400,000.00	
新型一体成型粉压式大功率片式电感器	1,170,000.00	1,800,000.00
有机聚合物固体电解质片式钽电容器产业化项目	4,500,000.00	4,500,000.00
有机片式钽电容器产业化关键技术研究	1,740,000.00	2,320,000.00
宇航项目	7,000,000.00	7,000,000.00
真空灭弧室产业升级建设项目	1,000,000.00	1,000,000.00
智能 T-HVDC 高压直流供电系统产业化	5,000,000.00	
其他小额合计	19,396,242.73	16,043,126.17
合计	106,238,846.99	99,744,788.73

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超级电容器研发及产业化	1,320,000.00		75,000.00		1,245,000.00	与资产相关
底面电极片式钽电容器技术改造项目	7,400,000.00				7,400,000.00	与资产相关
底面电极片式钽	4,300,000.00				4,300,000.00	与资产相关

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

电容器生产线建设						
电力设备公共研发项目	1,039,030.40		64,939.40		974,091.00	与资产相关
叠层片式电感器	10,300,000.00				10,300,000.00	与资产相关
高可靠陶贴后封装生产线改造	1,798,611.11		77,083.33		1,721,527.78	与资产相关
高可靠特种系列变压器产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
高密度连接器技改	2,133,333.33		145,454.52		1,987,878.81	与资产相关
高频大容量片式钽电容器产业化	5,570,000.00		365,000.00		5,205,000.00	与资产相关
静电放电抑制器生产线建设技术改造	1,045,992.00		60,000.00		985,992.00	与资产相关
开关连接器技改	3,636,363.64		227,272.74		3,409,090.90	与资产相关
深圳市微磁电集成片式元器件技术与应用工程技术研究开发中心	2,690,000.00				2,690,000.00	与资产相关
钽电容器行业经营管理制造数字化集成监控系统建设项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
钽铌生产线项目	10,794,850.08		719,308.31		10,075,541.77	与资产相关
微波雷达传感器技术与应用研究	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
微小型高可靠分立表贴生产线改扩建	3,500,000.00				3,500,000.00	与资产相关
微小型片式静电抑制、熔断保护器生产建设项目	2,353,482.00		135,000.00		2,218,482.00	与资产相关
新型电子元器件薄型片式钽电容器成果转化	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关

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

新型高性能片式功率电感器产业化项目		2,400,000.00			2,400,000.00	与资产相关
新型一体成型粉压式大功率片式电感器	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
有机聚合物固体电解质片式钽电容器产业化项目	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
有机片式钽电容器产业化关键技术研究	2,320,000.00		580,000.00		1,740,000.00	与资产相关
宇航项目	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
真空灭弧室产业升级建设项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
智能 T-HVDC 高压直流供电系统产业化		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
其他小额合计	16,043,126.17	1,980,930.53	437,813.97		17,586,242.73	与资产相关
合计	99,744,788.73	9,380,930.53	2,886,872.27		106,238,846.99	--

32、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	358,120,000.00	111,222,218.00				111,222,218.00	469,342,218.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国振华（集团）科技股份有限

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

公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]136号）的核准，2014年3月本公司非公开发行人民币普通股11,122.2218万股(每股面值1.00元)，增加注册资本人民币111,222,218.00元，变更后的注册资本为人民币469,342,218.00元，实收股本为人民币469,342,218.00元。上述经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年3月7日出具了大信验字[2014]第1-00016号《验资报告》。

33、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,657,614,952.03	513,751,105.65	21,743,708.23	2,149,622,349.45
其他资本公积	106,273,423.46	2,574,000.00	2,506,450.17	106,340,973.29
合计	1,763,888,375.49	516,325,105.65	24,250,158.40	2,255,963,322.74

资本公积说明

1、资本溢价本期增加51375万元系公司报告期实施定向增发股本溢价所致；本期减少2174万元，系溢价收购深圳振华富电子有限公司少数股权所致。

2、其他资本公积本期增加257万元系东莞振华新能源科技有限公司因项目完工，按规定将收到的属于投资补助的财政资金转入；本期减少251万元系振华科技总部持有的可供出售金融资产公允价值变动所致。

34、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,525,656.88			82,525,656.88
任意盈余公积	26,095,842.17			26,095,842.17

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

合计	108,621,499.05			108,621,499.05

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

不存在。

35、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	363,523,194.42	--
调整后年初未分配利润	363,523,194.42	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,852,711.47	--
应付普通股股利	9,386,844.36	
期末未分配利润	425,989,061.53	--

调整年初未分配利润明细：

（1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

（2）由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

（3）由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

（4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 16,576,252.16 元。

（5）其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

2014年5月31日，经本公司召开的2013年度股东大会审议通过，公司2013年度利润分配方案为:以公司非公开发行股票后总股本469,342,218股为基数,每10股派发现金红利0.20元(含税),派发金额为9,386,844.36元。权益分派股权登记日为

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

2014年7月30日，除权除息日为2014年7月31日，2014年7月31日本公司已完成现金股利分派。

36、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,936,880,711.20	1,479,296,311.67
其他业务收入	39,891,378.95	74,777,688.77
营业成本	1,516,157,986.27	1,162,616,519.76

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	1,936,880,711.20	1,484,109,349.44	1,479,296,311.67	1,095,780,681.56
合计	1,936,880,711.20	1,484,109,349.44	1,479,296,311.67	1,095,780,681.56

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成电路和关键元器件	178,183,632.71	140,622,217.48	220,498,774.73	175,455,206.07
高新电子	1,161,210,921.49	777,902,138.88	903,620,501.50	598,823,162.69
专用整机及核心零部件	573,303,834.54	544,911,201.67	308,525,651.24	281,187,463.50
现代商贸与园区服务	24,182,322.46	20,673,791.41	46,651,384.20	40,314,849.30
合计	1,936,880,711.20	1,484,109,349.44	1,479,296,311.67	1,095,780,681.56

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

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、国内	1,689,094,892.11	1,229,056,167.71	1,344,522,272.41	971,618,987.57
二、国外	247,785,819.09	255,053,181.73	134,774,039.26	124,161,693.99
合计	1,936,880,711.20	1,484,109,349.44	1,479,296,311.67	1,095,780,681.56

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	209,275,299.25	10.80%
客户 2	156,598,851.40	8.09%
客户 3	78,186,593.17	4.04%
客户 4	52,078,855.00	2.69%
客户 5	44,409,484.68	2.29%
合计	540,549,083.50	27.91%

营业收入的说明

37、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	528,194.43	458,737.08	5%
城市维护建设税	1,347,080.44	3,523,127.94	7%、5%
教育费附加	940,970.98	1,668,988.90	3%
地方教育发展	341,747.61	1,111,805.71	2%
价格调节基金	588,220.89	478,180.82	1‰
房产税	538,822.11	530,706.53	12%、1.2%

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

合计	4,285,036.46	7,771,546.98	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加较上年同期减少，主要原因是上年存在深圳振华通信公司受出口免抵退政策取消了收汇核销环节影响，补计了因政策变化带来的应税产品出口收入相关城建税和教育费附加等税费。

38、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,580,054.49	33,454,008.48
业务经费	25,567,889.04	20,959,319.11
折旧费	1,363,537.84	1,302,470.60
办公费	928,119.13	1,214,760.59
包装费	1,831,321.95	1,766,666.72
装卸费	579,806.72	109,738.07
运输费	8,112,896.79	6,748,021.57
销售服务费	6,205,093.56	5,343,104.35
广告费	4,705,470.72	4,212,221.81
差旅费	5,255,546.15	3,579,710.72
其他	10,553,152.20	8,467,294.14
合计	105,682,888.59	87,157,316.16

39、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	111,625,412.58	93,373,707.68
开办费		717,550.16
折旧费	6,591,557.13	5,562,202.72

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

办公费	2,621,140.43	2,972,772.34
差旅费	3,159,964.16	2,672,425.45
运输费	1,168,372.61	2,195,287.71
技术开发费用	51,332,286.21	39,211,706.04
租赁费	5,837,759.78	6,384,200.87
业务招待费	4,002,308.68	5,922,336.50
其他	50,720,614.04	37,383,986.32
合计	237,059,415.62	196,396,175.79

40、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,169,766.62	20,176,259.35
减：利息收入	2,390,548.91	3,608,971.80
汇兑损失	92,554.50	3,620,026.18
减：汇兑收益	2,261,901.50	230,396.50
手续费支出	504,388.51	635,458.48
其他支出	3,066.78	1,086,169.63
合计	14,117,326.00	19,171,499.79

41、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位： 元

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	702,000.00	3,365,660.41
权益法核算的长期股权投资收益	7,512,613.51	3,997,903.27
其他	1,362,739.73	
合计	9,577,353.24	7,363,563.68

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

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

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
贵阳银行股份有限公司	702,000.00	643,500.00	效益增长
贵州科技创新材料生产力促进中心有限公司		25,000.00	利润未分配
贵州华创证券经纪有限公司		2,697,160.41	利润未分配
合计	702,000.00	3,365,660.41	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

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	2,496,970.95	3,535,180.31	
振华集团深圳电子有限公司	5,343,881.47	2,321,954.42	
贵州建新南海科技股份有限公司	-560,000.00	-1,101,610.00	
厦门达真电机有限公司		-757,621.46	
合计	7,280,852.42	3,997,903.27	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

42、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,686,778.98	17,134,518.73
二、存货跌价损失	209,899.37	11,060,378.60
七、固定资产减值损失		3,995.00
合计	15,896,678.35	28,198,892.33

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

43、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	53,854.63	130,674.44	53,854.63
其中：固定资产处置利得	53,854.63	130,674.44	53,854.63
债务重组利得		25,820.74	
政府补助	3,510,434.45	6,215,711.08	3,510,434.45
其他	320,815.12	493,280.80	320,815.12
合计	3,885,104.20	6,865,487.06	3,885,104.20

营业外收入说明

（2）计入当期损益的政府补助

单位： 元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
有机片式钽电容器产业化关键技术研究	580,000.00		与资产相关	是
超级电容器研发及产业化	75,000.00		与资产相关	是
高频大容量片式钽电容器产业化	365,000.00		与资产相关	是
年产 100 万部 GMS 手机生产线技术改造项目	335,967.42	335,967.42	与资产相关	是
电子元器件检测网络公共服务平台		250,000.00	与资产相关	是
静电放电抑制器生产线建设技术改造	60,000.00		与资产相关	是
进口贴息款		255,800.00	与收益相关	是

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

低成本高性能氧化锌避雷器的研发及其产业化		88,000.00	与资产相关	是
钽铌生产线项目	719,308.31		与资产相关	是
72.5KV 真空灭弧室研制		200,000.00	与资产相关	是
转台式接收天线		180,000.00	与资产相关	是
深圳市财政委员会补贴款		328,000.00	与资产相关	是
PTC 线性正温度系数热敏电阻器关键技术研究项目	20,000.00	680,000.00	与资产相关	是
***部项目财政补贴		1,486,950.13	与资产相关	是
振华集团数字化企业平台		83,333.33	与收益相关	是
电子元器件公共信息技术研究项目	64,939.40	100,000.00	与资产相关	是
基于 LAMP 的社保卡海量信息采集服务平台		200,000.00	与收益相关	是
新型压电陶瓷电声器件研发项目		180,000.00	与收益相关	是
低成本高性能氧化锌避雷器的研发项目		176,000.00	与收益相关	是
微小型片式静电抑制、熔断保护器生产建设项目	135,000.00		与收益相关	是
名牌产品商标		150,000.00	与收益相关	是
企业综合管理系统信息化项目		300,000.00	与收益相关	是
高密度连接器技改	145,454.52		与资产相关	是
液压断路器研发项目		500,000.00	与资产相关	是
开关连接器技改	227,272.74	208,333.35	与资产相关	是
电能表用磁保持继电器		180,000.00	与资产相关	是
高可靠陶贴后封装	77,083.33		与资产相关	是

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

生产线改造				
其他收到的零星政府性拨款	705,408.73	333,326.85	与收益相关	是
合计	3,510,434.45	6,215,711.08	--	--

44、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	757,167.59	698,373.23	757,167.59
其中：固定资产处置损失	757,167.59	698,373.23	757,167.59
其他	1,533,423.28	266,276.15	1,533,423.28
合计	2,290,590.87	964,649.38	2,290,590.87

营业外支出说明

营业外支出其他较上年增长较大，主要原因为为子公司缴纳的税收自查滞纳金。

45、所得税费用

单位： 元

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	23,730,476.58	16,115,096.07
递延所得税调整	-3,249,479.63	-921,780.46
合计	20,480,996.95	15,193,315.61

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第34号-每股收益》及《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机及披露（2010年修订），我公司基本每股收益和稀释每股收益计算过程如下：

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

(1) 基本每股收益计算过程:

基本每股收益=$P_0 \div S$

$S= S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中:P_0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润;S为发行在外的普通股加权平均数;S_0为期初股份总数;S_1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;S_j为报告期因回购等减少股份数;S_k为报告期缩股数;M_0报告期月份数;M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数;M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=$P_1/(S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中,P_1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时,应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响,按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益,直至稀释每股收益达到最小值。

单位:元

项 目	序号	报告期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润(Ⅰ)	1	71,852,711.47	51,221,109.37
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	2	73,696,898.79	46,649,537.50
期初股份总数	3	358,120,000	358,120,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分	4		

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

配等增加股份数			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	111,222,218	
报告期因回购等减少股份数	6		
报告期缩股数	7		
报告期月份数	8	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	9	3	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	10		
发行在外的普通股加权平均数	11=3+4+5*9/8	413,731,109	358,120,000
基本每股收益	12=1/11	0.17	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	13=2/11	0.18	0.13

由于我公司不存在认股权证、股份期权、可转换债券等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益相同。

47、其他综合收益

单位： 元

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	-2,506,450.17	-1,491,000.23
小计	-2,506,450.17	-1,491,000.23
合计	-2,506,450.17	-1,491,000.23

其他综合收益说明

系本公司持有的股票公允价值变动收益。

48、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
政府补助	39,074,297.70

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

利息收入	2,390,548.91
收回其他往来款	15,699,739.65
合计	57,164,586.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
业务经费	9,821,892.93
运输费	2,307,606.94
差旅费	11,359,411.57
租赁费	485,605.55
业务招待费	5,301,823.40
水电费	1,737,264.51
修理费	2,535,427.18
办公费	1,278,636.84
广告宣传费	2,024,411.40
销售服务费	3,276,491.53
其他费用及往来款	93,558,336.50
合计	133,686,908.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
专项应付款和递延收益	5,150,000.00
合计	5,150,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

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

49、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	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	74,263,628.48	50,833,135.38
加：资产减值准备	15,896,678.35	28,198,892.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,325,907.42	63,752,884.64
无形资产摊销	2,694,274.39	1,771,127.22
长期待摊费用摊销	2,661,302.60	2,579,915.32
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）	563,896.22	328,319.05
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	139,416.74	238,029.74
财务费用（收益以“－”号填列）	18,061,443.27	20,176,259.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,577,353.24	-7,363,563.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-566,605.50	-789,171.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,478,035.09	-49,027,845.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-354,271,258.18	-296,722,407.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	135,361,244.04	109,675,289.07
经营活动产生的现金流量净额	-45,969,390.32	-76,349,136.30
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	657,548,819.07	305,938,224.01
减：现金的期初余额	367,300,782.06	497,251,085.02
现金及现金等价物净增加额	290,248,037.01	-191,312,861.01

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

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

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	657,548,819.07	367,300,782.06
其中：库存现金	216,838.01	697,360.40
可随时用于支付的银行存款	658,970,363.75	323,713,269.69
可随时用于支付的其他货币资金	28,424,579.84	6,241,387.93
三、期末现金及现金等价物余额	657,548,819.07	367,300,782.06

50、所有者权益变动表项目注释

报告期内本公司完成非公开发行股票工作，红云电子、群英电器、新天动力及华联电子等四户企业报告期纳入本公司合并报表范围；根据《企业会计准则第20号-企业合并》相关规定，因定向增发报告期本纳入本公司合并报表范围的红云电子等四户企业属同一控制下的企业合并，报告期本公司对合并所有者权益变动表年初数进行了追溯调整，调整结果见下表：

单位：元

所有者权益项目	年初数	原年初数	追溯调整数
实收资本（或股本）	358,120,000.00	358,120,000.00	0.00
资本公积	1,763,888,375.49	1,419,497,359.30	344,391,016.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	108,621,499.05	104,073,792.42	4,547,706.63
一般风险准备			
未分配利润	363,523,194.42	346,946,942.26	16,576,252.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	2,594,153,068.96	2,228,638,093.98	365,514,974.98
少数股东权益	260,895,090.13	260,926,379.34	-31,289.21
所有者权益（或股东权益）合计	2,855,048,159.09	2,489,564,473.32	365,483,685.77

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

八、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	法定代表人	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	控股股东	有限公司	贵阳市	靳宏荣	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

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为中国振华，持有本公司36.13%的股份，期末持股数为169,573,344股，所持股份类别为国有法人股。

经营范围：通讯信息整机、电子元器件产品，光机电一体化设备及服务。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
中国振华电子集团宇光电工有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	陈　勇	工业	15,921.00	100.00%	100.00%	666971196
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	有限公司	贵阳	阳元江	工业	36,980.90	95.00%	95.00%	214436811

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

中国振华集团永光电子有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	杨 俊	工业	28,543.78	62.00%	62.00%	214403016
中国振华集团云科电子有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	阳元江	工业	14,725.96	100.00%	100.00%	770577543
贵州省振华电子工业进出口公司	控股子公司	有限公司	贵阳	张欣	外贸	126.00	100.00%	100.00%	214401176
振华信息	控股子公司	有限公司	贵阳	黄利成	工业	1,000.00	100.00%	100.00%	741116000
贵州振华天通设备有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	马建华	工业	1,600.00	100.00%	100.00%	780187194
贵州振华新能源科技有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	潘文章	工业	3,000.00	100.00%	100.00%	785457771
百智公司	控股子公司	有限公司	贵阳	潘文章	工业	12,325.33	100.00%	100.00%	710938669
中国振华电子集团建新机电有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	司勇	工业	1,200.00	100.00%	100.00%	683985098
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	贵阳	张志方	工业	300.00	65.00%	65.00%	692749329
深圳市振华微电子有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	丁晓鸿	工业	6,810.00	100.00%	100.00%	192267315
深圳市振华通信设备有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	郑玉茂	工业	11,738.00	94.28%	97.78%	19218101X
深圳市振华重大新	控股子公司	有限公司	深圳	黄才富	工业	2,000.00	80.00%	80.00%	708476952

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

电气有限公司									
深圳振华富电子有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	李建辉	工业	7,167.00	100.00%	100.00%	727163513
深圳市康力精密机械有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	齐靖	工业	2,000.00	82.00%	82.00%	192352595
东莞市振华新能源科技有限公司	控股子公司	有限公司	东莞	肖立书	工业	5,000.00	99.00%	99.00%	55915967X
贵州振华红云电子有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	刘光礼	工业	4,075.59	100.00%	100.00%	215901842
中国振华电子集团新天动力有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	刘恩明	工业	2,448.70	100.00%	100.00%	214402937
贵州振华华联电子有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	郑洁	工业	15,297.87	100.00%	100.00%	215901981
贵州振华群英电器有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳	马晋川	工业	10,531.99	100.00%	100.00%	21440297X

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
一、合营企业									
二、联营企业									
贵州建新南海科技股份有限公司	有限公司	贵阳	童韬	其他制造业	3,063.00万元	20.00%	20.00%	子公司联营企业	688403739

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

振华集团深圳电子有限公司	有限公司	深圳	陈中	租赁	7,330.00 万元	49.00%	49.00%	联营企业	192200081
振华集团财务有限责任公司	有限公司	贵阳	倪敏	集团内金融业务	15,000.00 万元	35.00%	35.00%	联营企业	214594772
厦门达真电机有限公司	有限公司	厦门	陈红宇	其他制造业	5072 万元	19.00%	19.00%	联营企业	15498908-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国振华集团久达机械厂	同一母公司	214403024
深圳市华匀电子有限公司	同一母公司	192182602
贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	775344538
贵州振华房地产开发有限公司	同一母公司	709674424
贵阳群恒铸造有限公司	联营企业的子公司	69273551-7
深圳市宝安华匀电子实业有限公司	同一实际控制人	192482867
江苏中电振华晶体技术有限公司	同一实际控制人	05867573X
深圳市华康实业有限公司	同一实际控制人	192198399
深圳市振华新材料股份有限公司	同一实际控制人	761965069
中国振华集团建筑工程公司	同一实际控制人	21440107X
中国振华（北京）电子工业公司	同一实际控制人	101110110
贵州中电振华精密机械有限公司	同一实际控制人	584142298
贵州振华新天物业管理有限公司	同一实际控制人	730945567
贵州振华新材料有限公司	同一实际控制人	688433081
贵州群英电子有限公司	同一实际控制人	780191839
上海中电振华晶体技术有限公司	同一实际控制人	575852837
贵州中电振华信息产业有限公司	同一实际控制人	68019248X
中国电子器材总公司	同一实际控制人	10000624X
中国电子器材华北公司	同一实际控制人	101887093
中国电子器材华东公司	同一实际控制人	132205104
武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	733555775
深圳中电投资股份有限公司	同一实际控制人	617439689

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

深圳长城开发科技股份有限公司	同一实际控制人	618873567
南京科瑞达电子装备有限责任公司	同一实际控制人	724588823
南京熊猫电子股份有限公司	同一实际控制人	134974572
南京熊猫汉达科技有限公司	同一实际控制人	797102273
中国电子进出口总公司	同一实际控制人	10000106X
桂林长海发展有限责任公司	同一实际控制人	727652536
深圳振华亚普精密机械有限公司	同一实际控制人	693977446
长沙湘计海盾科技有限公司	同一实际控制人	727948492
成都锦江电子系统工程有限公司	同一实际控制人	201933659

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
贵州振华新材料有限公司	采购商品	市场价	1,053,064.19	0.07%		
贵州雅光电子科技股份有限公司	采购商品	市场价		0.00%	1,282,000.12	0.12%
振华集团深圳电子有限公司	接受劳务	市场价	3,223,671.00	0.20%	5,004,452.30	0.46%
贵州振华新天物业管理有限公司	接受劳务	市场价	311,873.40	0.27%	450,400.00	0.04%
深圳振华亚普精密机械有限公司	采购商品	市场价	56,826.00	0.00%	10,367.52	0.00%

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价	本期发生额	上期发生额

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

		方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
贵州中电振华精密机械有限公司	销售产品	市场价	177,731.54	0.01%	3,760.68	0.00%
中国振华	销售产品	市场价			159,735.90	0.01%
贵州雅光电子科技股份有限公司	销售产品	市场价			73,028.80	0.01%
深圳长城开发科技股份有限公司	销售产品	市场价	1,269,715.81	0.06%	922,709.40	0.06%
武汉中元通信股份有限公司	销售产品	市场价	2,581,185.15	0.13%	737,837.66	0.05%
南京科瑞达电子装备有限责任公司	销售产品	市场价	218,119.14	0.01%	219,129.78	0.02%
贵州振华风光半导体有限公司	销售产品	市场价	720,753.15	0.04%	467,423.50	0.03%
桂林长海发展有限责任公司	销售产品	市场价	153,550.17	0.01%	12,515.17	0.00%
贵州振华房地产开发有限公司	销售产品	市场价			7,044.74	0.00%
南京熊猫汉达科技有限公司	销售产品	市场价	1,279,833.00	0.06%	30,887.00	0.00%
中国电子器材总公司	销售产品	市场价			66,838.50	0.00%
贵州振华新材料有限公司	销售产品	市场价			87,094.87	0.01%
贵州振华万象温泉有限公司	销售产品	市场价			8,967.82	0.00%
贵州振华集团财务有限责任公司	销售产品	市场价			9,316.24	0.00%
长沙湘计海盾科技有限公司	销售产品	市场价	248,671.40	0.01%	267,260.61	0.02%
成都锦江电子系统工程有限公司	销售产品	市场价	89,798.75	0.00%	21,774.79	0.00%
江苏中电振华晶体有限公司	销售产品	市场价			2,620,000.00	0.21%
贵州振华新天物	销售产品	市场价	270,415.78	0.01%		

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

业管理有限公司						
深圳市华匀电子有限公司	销售产品	市场价	183,760.68	0.01%		
中国电子器材深圳有限公司	销售产品	市场价	1,435,897.44	0.07%		

（2）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

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	本报告期确认的租赁收益
中国振华（集团）科技股份有限公司	振华集团深圳电子有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	1,298,400.00
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	房屋	2009 年 04 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	协议价	1,019,853.57

公司承租情况表

单位： 元

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
贵州振华风光半导体有限公司	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）	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	112,545.00
贵州振华风光半导体有限公司	中国振华集团云科电子有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	32,040.00
中国振华电子集团有限公司	群英电器	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	549,289.80
中国振华电子集团有限公司	中国振华集团永光电子有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	294,349.50
中国振华电子	贵州振华新云	房屋	2014 年 01 月	2014 年 12 月	协议价	138,387.60

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

集团有限公司	科技有限公司		01 日	31 日		
中国振华电子集团有限公司	中国振华集团云科电子有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	549,286.20
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	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	2,157,696.00
振华集团深圳电子有限公司	深圳振华富电子有限公司	房屋	2013 年 11 月 15 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	1,841,564.00
振华集团深圳电子有限公司	深圳市振华微电子有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	1,267,075.00
中国振华集团建筑工程有限公司	百智公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	316,196.40
贵州中电振华信息产业有限公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司	厂房及土地	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	协议价	1,127,160.51

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

单位：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	140,000,000.00	2012 年 11 月 20 日	2014 年 11 月 20 日	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	30,000,000.00	2013 年 07 月 30 日	2014 年 07 月 29 日	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	30,000,000.00	2013 年 10 月 16 日	2014 年 10 月 15 日	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	30,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2014 年 08 月 14 日	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	20,000,000.00	2014 年 06 月 16 日	2015 年 06 月 15 日	否

关联担保情况说明

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

（4）其他关联交易

①截止到2014年6月30日，本公司在振华集团财务有限责任公司的存款利息收入为108万元，贷款利息支出为819万元，贴现利息支出为83万元；本公司报告期末在振华集团财务有限责任公司的存款余额为26,990万元；

②截止报告期末，振华集团财务有限责任公司为本公司下属子公司提供流动资金贷款27,090万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国电子器材华北公司	39,545.97		39,545.97	
应收账款	中国电子器材总公司	5,178.56		5,178.56	
应收账款	武汉中元通信股份有限公司	3,087,288.98		1,280,308.10	
应收账款	南京科瑞达电子装备有限责任公司	80,568.20		302,070.28	
应收账款	深圳长城开发科技股份有限公司	942,582.72		88,350.62	
应收账款	长沙湘计海盾科技有限公司	248,671.40			
应收账款	深圳振华亚普精密机械有限公司	615,671.49		615,671.49	
应收账款	贵州振华风光半导体有限公司	498,458.00		481,758.00	
应收账款	深圳中电投资股份有限公司	969,268.14		969,268.14	

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

应收账款	贵州振华新材料有限公司	121,901.00		220,677.00	
应收账款	成都锦江电子系统工程有限公司	89,798.75			
应收账款	南京熊猫汉达科技有限公司	1,055,678.22			
应收账款	南京熊猫电子股份有限公司	10,032.00		10,032.00	
应收账款	深圳市华匀电子有限公司	16,323.97			
应收账款	贵州振华房地产开发有限公司	359,311.69		659,311.69	
预付款项	中国电子产业工程有限公司	651,855.38			
预付款项	中国电子进出口总公司	62,038.29		2,170,930.56	
应收票据	中国电子器材深圳有限公司	1,435,897.44			
其他应收款	贵州建新南海科技股份有限公司	13,038,251.91	3,995,517.95	12,238,296.58	3,995,517.95
其他应收款	深圳振华亚普精密机械有限公司	1,670,680.66		35,534.16	
其他应收款	贵州中电振华精密机械有限公司	297,561.16		297,561.16	
其他应收款	上海中电晶体材料有限公司	14,340.86		14,340.86	
其他应收款	中国振华	59,720.76			
其他应收款	贵州振华风光半导体有限公司			17,533.40	
其他应收款	贵州振华新天物业管理有限公司	8,100.00			

上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	贵州振华新材料有限公司	1,049,600.00	
应付账款	深圳振华亚普精密机械	56,826.00	

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

	有限公司		
应付账款	中国振华集团建筑工程公司	39,798.27	39,798.27
应付账款	贵州振华新天物业管理有限公司	311,873.40	
应付账款	贵州中电振华精密机械有限公司		19,978.00
应付票据	振华集团深圳电子有限公司	3,161,843.90	
应付票据	中国振华		1,515,571.00
应付票据	贵州中电振华精密机械有限公司		11,000.00
预收款项	桂林长海发展有限责任公司		7,355.51
预收款项	南京熊猫汉达科技有限公司		1,431.50
预收款项	中国电子器材华东公司	18,460.96	18,460.96
预收款项	振华集团深圳电子有限公司		616,710.00
预收款项	贵州振华新材料有限公司	475,893.84	475,893.84
预收款项	江苏中电振华晶体技术有限公司		50,260.49
预收款项	贵州雅光电子科技股份有限公司	16,639.22	
预收款项	贵州中电振华信息产业有限公司	11,400.00	
应付股利	振华集团深圳电子有限公司		173,894.81
应付股利	中国振华	11,564,683.00	4,932,824.21
其他应付款	中国振华集团建筑工程公司	1,226,546.32	885,349.92
其他应付款	贵州振华房地产开发有限公司	302,080.00	
其他应付款	中国振华	3,744,573.50	433,158.21
其他应付款	振华集团深圳电子有限公司	14,648,382.49	5,206,167.26
其他应付款	贵州中电振华精密机械		180,000.00

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

	有限公司		
其他应付款	贵州振华新天物业管理有限公司	67,986.70	24,986.70
其他应付款	贵州振华风光半导体有限公司		238,738.00
其他应付款	深圳市宝安华匀电子实业有限公司		9,224.80
其他应付款	深圳振华亚普精密机械有限公司	1,635,146.50	
其他应付款	贵州中电振华信息产业有限公司	800,000.00	
其他应付款	中国振华集团久达机械厂	386,020.88	
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	500,000.00	

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	9,386,844.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,386,844.36

2、其他资产负债表日后事项说明

经本公司第六届董事会第十九次会议审议通过，为调整公司产业结构，集中资源做强核心业务，加快公司主业发展，同意本公司将持有的振华信息95%股权以及子公司深圳振华通信设备有限公司持有的5%股权一并挂牌转让，2014年6月5日，贵州嘉誉方中科技发展有限公司以1,183.36万元的价格摘牌,2014年8月7日振华信息已完成股东工商变更手续。

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

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	13,001,168.53		-2,506,450.17		10,494,718.36
上述合计	13,001,168.53		-2,506,450.17		10,494,718.36
金融负债	0.00				0.00

2、年金计划主要内容及重大变化

我公司各企业根据企业效益情况决定是否实施年金计划。且各企业采取的年金计划结合企业自身情况及企业生产经营发展，无统一标准，经国家企业年金相关管理部门批准，仅振华科技总部等四户企业从2011年起实施年金计划。

3、其他

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								

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

按帐龄分析法计提坏账准备的应收帐款	20,925,780.58	100.00%	20,925,780.58	100.00%	20,925,780.58	100.00%	20,925,780.58	100.00%
组合小计	20,925,780.58	100.00%	20,925,780.58	100.00%	20,925,780.58	100.00%	20,925,780.58	100.00%
合计	20,925,780.58	--	20,925,780.58	--	20,925,780.58	--	20,925,780.58	--

应收账款种类的说明

1.本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于100.00万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项，并单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备；

2.经测试无特殊风险的应收款项，按组合计提坏账准备；

3.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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
5 年以上	20,925,780.58	100.00%	20,925,780.58	20,925,780.58	100.00%	20,925,780.58
合计	20,925,780.58	--	20,925,780.58	20,925,780.58	--	20,925,780.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

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

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	应收账款性质或内容
1.富丽装饰(设备)工程公司	1,083,338.00	货款
2.甘肃省西部娱乐大世界	625,420.00	货款
3.呼伦贝尔盟宾馆	562,197.00	货款
4.山西惠丰机械厂	550,000.00	货款
5.河南中原棉纺织厂	545,000.00	货款
合　　计	3,365,955.00	——

（3）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
1.富丽装饰(设备)工程公司	非关联方关系	1,083,338.00	5 年以上	5.18%
2.甘肃省西部娱乐大世界	非关联方关系	625,420.00	5 年以上	2.99%
3.呼伦贝尔盟宾馆	非关联方关系	562,197.00	5 年以上	2.69%
4.山西惠丰机械厂	非关联方关系	550,000.00	5 年以上	2.63%
5.河南中原棉纺织厂	非关联方关系	545,000.00	5 年以上	2.60%
合计	--	3,365,955.00	--	16.09%

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

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	389,544,613.64	93.69%	17,058,063.89	4.29%	357,760,955.77	95.17%	17,058,063.89	4.77%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	25,560,246.60	6.15%	5,601,401.07	32.05%	17,478,832.08	4.65%	5,601,401.07	32.05%
组合小计	25,560,246.60	6.15%	5,601,401.07	32.05%	17,478,832.08	4.65%	5,601,401.07	32.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	678,511.79	0.01%	3,600.00	0.53%	678,511.79	0.18%	3,600.00	0.53%
合计	415,783,372.03	--	22,663,064.96	--	375,918,299.64	--	22,663,064.96	--

其他应收款种类的说明

1、本公司于资产负债表日，将其他应收款余额大于100.00万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，并单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备；

2、经测试无特殊风险的应收款项，按组合计提坏账准备；

3、对于单项金额非重大的其他应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的，单独确认减值损失。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市康力精密机械有限公司	1,213,302.63			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）	19,400,000.00			子公司无风险
百智公司	8,922,950.00			子公司无风险
贵州省振华电子工业进出口公司	2,004,157.22			子公司无风险
中国振华电子集团智能科技有限责任公司	2,000,000.00			子公司无风险
贵州振华天通设备有限公司	5,282,748.75			子公司无风险
深圳市振华微电子有限公司	20,517,070.00			子公司无风险
深圳市振华通信设备有限公司	115,119,583.33	683,854.64	0.90%	预计部分收回
深圳振华富电子有限公司	33,000,000.00			子公司无风险
深圳市振华重大新电气有限公司	18,917,854.59	16,374,209.25	68.32%	预计部分收回
中国振华电子集团建新机电有限公司	26,659,363.77			子公司无风险
中国振华电子集团宇光电工有限公司	77,140,100.00			子公司无风险
群英电器	36,315,833.35			子公司无风险
华联电子	14,976,983.33			子公司无风险
红云电子	8,074,666.67			子公司无风险
合计	389,544,613.64	17,058,063.89	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	7,045,456.76		410,277.89	10,256,947.20	58.68%	410,277.89
1 至 2 年	5,467,892.33		225,640.19	2,256,401.89	12.91%	225,640.19
5 年以上	4,965,482.29		4,965,482.99	4,965,482.99	28.41%	4,965,482.99
合计	17,478,832.08	--	5,601,401.07	17,478,832.08	--	5,601,401.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州振华风光半导体有限公司	17,533.40			关联方，预计可收回
职工备用金	660,978.39	3,600.00	0.54%	预计可收回
合计	678,511.79	3,600.00	--	--

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项性质或内容
1. 深圳市振华通信设备有限公司	11,5119,583.33	与子公司往来款
2. 中国振华电子集团宇光电工有限公司	77,140,100.00	与子公司往来款
3. 群英电器	36,315,833.35	与子公司往来款

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

4. 深圳振华富电子有限公司	33,000,000.00	与子公司往来款
5. 中国振华电子集团建新机电有限公司	26,659,363.77	与子公司往来款
合　　计	288,234,880.45	——

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

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
深圳市振华通信设备有限公司	控股子公司	115,119,583.33	1-2 年	27.69%
中国振华电子集团宇光电工有限公司	全资子公司	77,140,100.00	1-2 年	18.55%
群英电器	全资子公司	36,315,833.35	1 年以内	8.73%
深圳振华富电子有限公司	全资子公司	33,000,000.00	1 年以内	7.94%
中国振华电子集团建新机电有限公司	全资子公司	26,659,363.77	1-2 年	6.41%
合计	--	288,234,880.45	--	69.32%

（4）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
贵州建新南海科技股份有限公司	子公司联营企业	2,418,071.09	0.58%
合计	--	2,418,071.09	0.58%

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

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

								决权比例不一致的说明			
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		257,907,990.94	100.00%	100.00%				
中国振华电子集团永光电子有限公司	成本法	178,428,726.93	178,428,726.93		178,428,726.93	62.00%	62.00%				
深圳市振华通信设备有限公司	成本法	114,265,000.00	114,265,000.00		114,265,000.00	94.28%	94.28%				
中国振华集团云科电子有限公司	成本法	148,939,547.79	148,939,547.79		148,939,547.79	100.00%	100.00%				
深圳市振华重大新电气有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	80.00%	80.00%		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		31,400,000.00	82.00%	82.00%		22,600,000.00		
中国振华（集团)新云电子元器件有限公司	成本法	378,778,905.87	378,778,905.87		378,778,905.87	95.00%	95.00%				

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

深圳市振华富电子有限公司	成本法	53,752,500.00	53,752,500.00	51,597,200.00	105,349,700.00	100.00%	100.00%				16,562,176.43
振华信息	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95.00%	95.00%				
东莞振华新能源公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00	99.00%	99.00%				
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		1,950,000.00	65.00%	65.00%		1,950,000.00		
贵州振华天通设备有限公司	成本法	15,200,000.00	15,200,000.00	14,250,000.00	29,450,000.00	95.00%	95.00%				475,000.00
贵州振华新能源科技有限公司	成本法	86,640,000.00	86,640,000.00		86,640,000.00	100.00%	100.00%				
百智公司	成本法	45,907,461.34	45,907,461.34		45,907,461.34	100.00%	100.00%		45,907,461.34		
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		30,427,603.08	100.00%	100.00%				
深圳市振华微电子有限公司	成本法	78,506,564.57	78,506,564.57		78,506,564.57	88.00%	88.00%				
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		1,704,700.00	100.00%	100.00%				

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

华创证券经纪有限公司	成本法	18,250,000.00	18,250,000.00		18,250,000.00	1.33%	1.33%				
贵阳银行	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	0.33%	0.33%				702,000.00
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		100,000.00	10.00%	10.00%				
振华集团深圳电子有限公司	收益法	63,048,036.47	72,200,328.37	5,343,881.47	77,544,209.84	49.00%	49.00%				
振华集团财务有限公司	收益法	54,351,779.48	73,215,674.31	2,496,970.95	75,712,645.26	35.00%	35.00%				
群英电器	成本法	120,348,275.21	120,348,275.21		120,348,275.21	100.00%	100.00%				
华联电子	成本法	171,967,863.60	171,967,863.60		171,967,863.60	100.00%	100.00%				
红云电子	成本法	40,640,301.08	40,640,301.08		40,640,301.08	100.00%	100.00%				
新天动力	成本法	27,918,700.57	27,918,700.57		27,918,700.57	100.00%	100.00%				
合计	--	2,002,133,956.93	2,030,150,143.66	73,688,052.42	2,103,838,196.08	--	--	--	86,457,461.34		17,739,176.43

长期股权投资的说明

1、2014年4月25日，《关于对贵州振华天通设备有限公司增加投资的公告》经本公司第六届董事会第十九次会议审议通过，本公司对贵州振华天通设备有限公司增加投资1425万元；

2、2014年1月，本公司完成对深圳振华富电子有限公司25%股权收购工作，

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

并在深圳市市场监督局办理完成了股东变更手续，我公司增加对该公司投资5159.72万元

3、根据《企业会计准则第20号-企业合并》相关规定，因定向增发报告期纳入本公司合并报表范围的群英电器等四户企业属同一控制下的企业合并，报告期本公司对长期股权投资进行了追溯调整。

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	4,624,786.50	3,985,097.28
合计	4,624,786.50	3,985,097.28
营业成本	1,393,935.60	1,393,935.60

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

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	17,739,176.43	33,480,789.01
权益法核算的长期股权投资收益	7,840,852.42	5,857,134.73
其他	1,429,473.06	
合计	27,009,501.91	39,337,923.74

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

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

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

中国振华集团永光电子有限公司		6,611,641.86	尚未分配利润
中国振华集团云科电子有限公司		12,851,118.87	尚未分配利润
深圳市振华富电子有限公司	16,562,176.43	10,652,367.87	效益增长
贵阳银行	702,000.00	643,500.00	效益增长
华创证券经济有限公司		2,697,160.41	尚未分配利润
贵阳市生产力促进中心		25,000.00	尚未分配利润
贵州振华天通设备有限公司	475,000.00		
合计	17,739,176.43	33,480,789.01	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

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
振华集团深圳电子有限公司	5,343,881.47	2,321,954.42	效益增长
合计	5,343,881.47	2,321,954.42	--

投资收益的说明

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	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	16,897,021.77	26,937,325.98
加：资产减值准备		800,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,972,617.02	2,529,850.91
无形资产摊销	830,642.40	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		22,075.00
财务费用（收益以“－”号填列）	636,494.38	5,035,336.65
投资损失（收益以“－”号填列）	-27,009,501.91	-39,337,923.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-89,600,489.37	28,796,589.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,638,947.12	-43,298,307.55
经营活动产生的现金流量净额	-88,634,268.59	-18,515,052.89

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

2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	351,713,583.63	101,981,696.76
减：现金的期初余额	53,810,358.55	117,023,111.70
现金及现金等价物净增加额	297,903,225.08	-15,041,414.94

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位： 元

项目	金额	说明
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）	-703,312.96	子公司处置固定资产损失。
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）	3,510,434.45	子公司报告期收到的政府补助。
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	-4,544,210.59	因定向增发并入我公司合并报表振华群英电器等四户企业报告期初至 2 月合并日的净损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,212,608.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,362,739.73	暂时闲置募投资金理财收益。
减：所得税影响额	186,355.73	
少数股东权益影响额（税后）	70,874.06	
合计	-1,844,187.32	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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

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

归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.18	0.18

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

一、合并资产负债表主要项目变动分析

单位：元

主要项目	期末数	期初数	同比增减%	增减变动主要原因说明
货币资金	687,611,781.60	439,970,904.48	56.29%	报告期本公司定向增发成功,募集资金净额62497万元。
应收票据	261,264,969.15	472,063,385.56	-44.65%	受全球经济低迷影响，客户资金普遍紧张，大多采取票据形式支付货款。
应收账款	1,386,477,733.49	848,877,413.54	63.33%	高新电子板块收入增长带来的应收账款增长，以及客户验收产品周期长所致。
预付款项	137,269,548.16	88,010,161.67	55.97%	子公司根据合同预付货款。
固定资产清理	3,377,642.50	172,906.20	1853.45%	子公司处置固定资产所致。
应付票据	68,829,852.85	130,802,439.83	-47.38%	子公司到期支付票据所致。
应付账款	507,408,571.45	372,074,129.91	36.37%	子公司采购存货尚未到支付期。
应付职工薪酬	50,006,096.70	4,090,868.90	1122.38%	子公司提取的工资、绩效考核奖励尚未发放。
应交税费	-197,128.16	9,316,467.82	-102.12%	企业采购部分商品进项税尚未抵扣，以及报告期缴纳上年应交企业所得税所致。
股本	469,342,218.00	358,120,000.00	31.06%	报告期公司定向增发成功,增加股本11122万股,其中法人股4018万股，社会公从股7104万股。
资本公积	2,255,963,322.74	1,763,888,375.49	27.90%	因定向增发,资本公积净增加51375万元，同时因溢价收购振华富25%股权，冲减资本公积2174万元也是原因之一。

二、合并利润表主要项目变动分析

单位：元

主要项目	报告期	上年同期	同比增减%	增减变动主要原因说明
营业税金及附加	4,285,036.46	7,771,546.98	-44.86%	上年存在子公司受出口免抵退政策取消了收汇核销环节影响，补计了因政策变化带来的应税产品出口收入相关城建税和教育费附加等税费386万元。
资产减值损失	15,896,678.35	28,198,892.33	-43.63%	子公司计提的资产减值损失较上年减少。
投资收益	9,577,353.24	7,363,563.68	30.06%	关联企业效益增长
营业外收入	3,885,104.20	6,865,487.06	-43.41%	报告期子公司收到的政府补助较上年减少。
营业外支出	2,290,590.87	964,649.38	137.45%	子公司处置固定资产损失所致。
利润总额	94,744,625.43	66,026,450.99	43.49%	报告期效益增长特别是高新电子板块利润增长所

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

				致。

三、合并现金流量表主要项目变动分析

单位：元

主要项目	报告期	上年同期	同比增减%	增减变动主要原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-45,969,390.32	-76,349,136.30	39.79%	营业收入增长以及企业加大应收账款催收力度,使得销售商品、提供劳务收的现金较上年同期增长。
投资活动产生的现金流量净额	-182,836,185.97	-61,293,425.79	-198.30%	购买理财产品及收购振华富公司少数股权所致。
筹资活动产生的现金流量净额	520,421,561.70	-53,568,396.17	1071.51%	报告期公司定向增发成功，收到募集资金62497万元。

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