中国振华（集团）科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2023]第 14-00020 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet：www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2023]第14-00020号

中国振华（集团）科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

贵公司2022年度营业收入为7,266,865,692.18元，由于营业收入为贵公司关键业绩指标之一，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试关键控制运行的有效性；

（2）分析销售业务模式和流程，检查销售合同关键条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）实施分析性程序，包括收入和毛利率的波动分析；

（4）检查与收入确认相关的支持性文件；

（5）选取重要客户，向其函证交易金额。

（二）应收账款坏账准备的计提

1. 事项描述

贵公司 2022 年 12 月 31 日应收账款账面余额 2,658,572,214.10 元，坏账准备 335,166,199.47 元，账面价值为 2,323,406,014.63 元，占合并资产负债表资产总额的 17.13%。由于应收账款可收回金额方面涉及管理层运用重大会计估计和判断，并且管理层的估计和判断具有不确定性，基于应收账款坏账准备的计提对于财务报表具有重要性，我们将应收账款的坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）评价并测试贵公司管理层应收账款坏账计提的内部控制，包括有关识别坏账的客观证据和计算坏账准备的控制；

（2）了解贵公司的信用政策，分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率等；

（3）获取应收账款坏账准备计提表，分析、检查应收账款账龄划分及坏账准备计提的合理性和准确性；

（4）对应收账款余额较大及账龄较长的客户，我们通过公开渠道查询相关信息，以识别是否存在影响贵公司应收账款坏账准备评估结果的情形。对于账龄较长的应收账款，我们还与管理层进行了沟通，了解账龄较长的原因以及管理层对于其可回收性的评估；

（5）结合期后回款情况检查，进一步验证应收款项的可收回性。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，

并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet：www.daxincpa.com.cn

合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十六日

合并资产负债表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,811,063,390.93	1,647,893,244.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	3,238,955,137.32	2,380,741,565.46
应收账款	五、（三）	2,323,406,014.63	1,480,493,149.34
应收款项融资	五、（四）	150,720,969.64	321,179,655.42
预付款项	五、（五）	101,851,190.39	203,169,471.69
其他应收款	五、（六）	57,104,021.38	12,377,370.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、（七）	2,288,311,978.95	1,846,132,407.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	19,128,009.19	84,281,329.31
流动资产合计		9,990,540,712.43	7,976,268,192.58
非流动资产：			
债权投资	五、（九）		
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（十）	315,201,288.72	387,263,897.48
其他权益工具投资	五、（十一）	140,368,718.00	58,726,893.12
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十二）	606,594,306.66	644,764,018.54
固定资产	五、（十三）	1,644,597,514.04	1,439,425,933.80
在建工程	五、（十四）	323,018,126.94	243,082,566.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十五）	115,914,138.44	14,248,137.11
无形资产	五、（十六）	157,631,459.33	162,296,523.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十七）	98,828,598.33	105,316,282.10
递延所得税资产	五、（十八）	103,098,599.47	91,376,423.32
其他非流动资产	五、（十九）	64,386,146.04	
非流动资产合计		3,569,638,895.97	3,146,500,675.50
资产总计		13,560,179,608.40	11,122,768,868.08

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

合并资产负债表（续）

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、（二十）	384,634,102.24	772,004,322.54
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十一）	417,424,701.14	271,422,553.23
应付账款	五、（二十二）	1,233,519,089.47	1,068,904,382.85
预收款项			
合同负债	五、（二十三）	80,859,617.21	213,720,781.82
应付职工薪酬	五、（二十四）	39,287,051.38	35,107,415.39
应交税费	五、（二十五）	139,438,832.61	158,359,287.96
其他应付款	五、（二十六）	36,248,633.34	37,834,540.76
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十七）	72,640,748.42	126,400,425.17
其他流动负债	五、（二十八）	5,572,885.68	10,145,889.16
流动负债合计		2,409,625,661.49	2,693,899,598.88
非流动负债：			
长期借款	五、（二十九）	709,601,000.00	353,181,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（三十）	90,282,457.80	5,860,205.10
长期应付款	五、（三十一）	101,640,145.60	173,874,164.13
长期应付职工薪酬	五、（三十二）	217,510,000.00	230,066,533.22
预计负债			
递延收益	五、（三十三）	174,681,788.67	146,390,104.33
递延所得税负债	五、（十八）	104,089,906.63	82,267,656.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,397,805,298.70	991,639,662.92
负债合计		3,807,430,960.19	3,685,539,261.80
股东权益：			
股本	五、（三十四）	520,413,168.00	518,133,618.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十五）	3,046,240,621.19	2,961,612,825.77
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十六）	64,930,930.06	69,725,852.74
专项储备			
盈余公积	五、（三十七）	435,478,457.41	363,223,533.15
未分配利润	五、（三十八）	5,688,922,378.38	3,528,355,244.82
归属于母公司股东权益合计		9,755,985,555.04	7,441,051,074.48
少数股东权益		-3,236,906.83	-3,821,468.20
股东权益合计		9,752,748,648.21	7,437,229,606.28
负债和股东权益总计		13,560,179,608.40	11,122,768,868.08

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

母公司资产负债表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		545,763,218.01	503,110,182.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		368,874,918.51	287,830,925.30
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十五、（一）	459,191,469.11	432,007,738.44
其中：应收利息			
应收股利		42,789,385.73	42,789,385.73
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		359,389,366.78	311,071,250.42
流动资产合计		1,733,218,972.41	1,534,020,096.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（二）	3,214,104,699.22	3,391,362,663.94
其他权益工具投资		140,368,718.00	58,726,893.12
其他非流动金融资产			
投资性房地产		151,865,612.00	191,621,473.00
固定资产		69,466,423.12	72,304,373.16
在建工程		50,534,367.77	19,682,387.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		59,790,486.15	70,690,603.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,480,387.25	2,216,932.72
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,687,610,693.51	3,806,605,326.61
资产总计		5,420,829,665.92	5,340,625,423.57

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

母公司资产负债表（续）

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			377,142.85
应付职工薪酬		304,007.73	93,820.96
应交税费		1,764,438.49	1,923,614.45
其他应付款		1,828,828.25	7,935,458.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,260,000.00	118,000,000.00
其他流动负债			17,238.10
流动负债合计		35,157,274.47	158,347,274.93
非流动负债：			
长期借款		331,921,000.00	353,181,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		3,590,000.00	3,625,816.80
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		35,652,065.11	49,385,759.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		371,163,065.11	406,192,576.72
负债合计		406,320,339.58	564,539,851.65
股东权益：			
股本		520,413,168.00	518,133,618.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,848,999,302.30	2,810,871,506.88
减：库存股			
其他综合收益		32,549,976.87	40,368,103.81
专项储备			
盈余公积		434,796,773.29	362,541,849.03
未分配利润		1,177,750,105.88	1,044,170,494.20
股东权益合计		5,014,509,326.34	4,776,085,571.92
负债和股东权益总计		5,420,829,665.92	5,340,625,423.57

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

合并利润表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2022年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、（三十九）	7,266,865,692.18	5,655,971,824.78
减：营业成本	五、（三十九）	2,708,743,882.45	2,216,280,522.16
税金及附加		63,793,100.19	50,715,423.96
销售费用	五、（四十）	299,619,124.79	269,959,382.08
管理费用	五、（四十一）	777,183,148.51	940,940,699.09
研发费用	五、（四十二）	516,193,265.27	369,816,415.58
财务费用	五、（四十三）	33,024,382.92	44,144,070.81
其中：利息费用		39,819,980.09	49,054,908.21
利息收入		15,406,650.22	10,468,098.35
加：其他收益	五、（四十四）	89,452,391.94	106,155,301.97
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（四十五）	21,982,404.58	25,956,896.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,513,389.48	22,916,770.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、（四十六）	-23,137,258.15	-21,160,082.93
信用减值损失（损失以“－”号填列）	五、（四十七）	-77,864,590.08	20,352,008.84
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五、（四十八）	-125,205,345.50	-139,562,509.29
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、（四十九）	2,592,763.60	1,477,297.74
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,754,129,154.44	1,757,334,274.29
加：营业外收入	五、（五十）	6,180,637.96	8,288,924.50
减：营业外支出	五、（五十一）	7,691,242.97	6,200,813.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,752,618,549.43	1,759,422,385.45
减：所得税费用	五、（五十二）	369,574,024.91	262,457,449.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,383,044,524.52	1,496,964,936.23
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,383,044,524.52	1,496,964,936.23
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		2,382,459,963.15	1,490,958,519.30
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		584,561.37	6,006,416.93
五、其他综合收益的税后净额		-4,794,922.68	-7,170,114.65
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-4,794,922.68	-7,351,155.01
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-4,794,922.68	-7,351,155.01
（1）重新计量设定受益计划变动额		2,879,958.66	
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-7,674,881.34	-10,161,034.17
（4）其他			2,809,879.16
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			181,040.36
六、综合收益总额		2,378,249,601.84	1,489,794,821.58
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		2,377,665,040.47	1,483,607,364.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额		584,561.37	6,187,457.29
七、每股收益			
（一）基本每股收益		4.60	2.89
（二）稀释每股收益		4.60	2.89

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

母公司利润表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2022年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、（三）	14,288,289.86	13,349,417.37
减：营业成本			
税金及附加		3,494,705.61	3,718,150.04
销售费用			
管理费用		68,808,818.46	78,084,358.12
研发费用			
财务费用		-10,186,493.02	-10,230,573.29
其中：利息费用		559,100.00	331,588.91
利息收入		10,958,269.43	10,673,970.57
加：其他收益		83,824.79	255,383.80
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、（四）	632,212,965.40	382,711,101.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,513,389.48	22,916,770.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-44,701,604.10	1,786,573.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-3,807,733.61	15,162,294.95
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-186,145,824.29	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,526,914.46	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		351,339,801.46	341,692,835.86
加：营业外收入		1,124,372.76	1,342,816.70
减：营业外支出		2,364,953.91	214,333.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		350,099,220.31	342,821,318.84
减：所得税费用		-11,175,401.03	446,643.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		361,274,621.34	342,374,675.59
（一） 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		361,274,621.34	342,374,675.59
（二） 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-7,818,126.94	-10,161,034.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-7,818,126.94	-10,161,034.17
1.重新计量设定受益计划变动额		-143,245.60	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-7,674,881.34	-10,161,034.17
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		353,456,494.40	332,213,641.42
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.70	0.67
（二）稀释每股收益		0.70	0.67

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

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　　2022年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		5,825,852,467.99	5,419,927,557.44
收到的税费返还		12,097,914.21	6,685,490.56
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十三）	451,383,279.64	383,849,237.25
经营活动现金流入小计		6,289,333,661.84	5,810,462,285.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,179,435,935.45	1,857,082,587.21
支付给职工以及为职工支付的现金		1,948,076,786.89	1,706,640,386.57
支付的各项税费		903,434,440.38	559,595,600.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十三）	437,099,596.00	351,784,836.35
经营活动现金流出小计		5,468,046,758.72	4,475,103,410.65
经营活动产生的现金流量净额		821,286,903.12	1,335,358,874.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	665,000,000.00
取得投资收益收到的现金		17,653,778.67	24,197,740.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,297,796.50	3,994,047.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,301,462.25	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		230,253,037.42	693,191,788.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		438,229,108.56	476,595,703.09
投资支付的现金		178,000,000.00	598,870,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		616,229,108.56	1,075,465,703.09
投资活动产生的现金流量净额		-385,976,071.14	-382,273,914.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,918,483.50	38,837,760.00
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		891,012,466.05	848,661,778.99
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十三）		1,300,000.00
筹资活动现金流入小计		916,930,949.55	888,799,538.99
偿还债务支付的现金		994,482,686.35	992,543,270.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,429,305.14	114,600,109.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（五十三）	78,152,373.32	9,022,337.57
筹资活动现金流出小计		1,254,064,364.81	1,116,165,717.73
筹资活动产生的现金流量净额		-337,133,415.26	-227,366,178.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		444,355.14	-177,578.06
五、现金及现金等价物净增加额		98,621,771.86	725,541,203.03
加：期初现金及现金等价物余额		1,640,645,776.30	915,104,573.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,739,267,548.16	1,640,645,776.30

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

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　　2022年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		145,036,420.98	172,199,325.31
经营活动现金流入小计		145,036,420.98	172,199,325.31
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		38,791,347.67	35,963,301.34
支付的各项税费		4,192,307.17	4,566,993.91
支付其他与经营活动有关的现金		206,820,553.84	214,799,142.79
经营活动现金流出小计		249,804,208.68	255,329,438.04
经营活动产生的现金流量净额		-104,767,787.70	-83,130,112.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		404,159,481.68	1,493,950,000.00
取得投资收益收到的现金		555,619,346.10	342,983,502.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		959,778,827.78	1,836,933,502.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,426,781.48	23,553,611.43
投资支付的现金		503,054,644.04	815,529,796.91
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		548,481,425.52	839,083,408.34
投资活动产生的现金流量净额		411,297,402.26	997,850,094.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,918,483.50	38,837,760.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,918,483.50	68,837,760.00
偿还债务支付的现金		148,000,000.00	516,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,795,062.85	74,538,195.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		299,795,062.85	590,898,195.79
筹资活动产生的现金流量净额		-263,876,579.35	-522,060,435.79
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		42,653,035.21	392,659,545.77
加：期初现金及现金等价物余额		503,110,182.80	110,450,637.03
六、期末现金及现金等价物余额		545,763,218.01	503,110,182.80

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

合并股东权益变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2022年度　　单位：人民币元

项目	本期											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	518,133,618.00				2,961,612,825.77		69,725,852.74		363,223,533.15	3,528,355,244.82	7,441,051,074.48	-3,821,468.20	7,437,229,606.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	518,133,618.00				2,961,612,825.77		69,725,852.74		363,223,533.15	3,528,355,244.82	7,441,051,074.48	-3,821,468.20	7,437,229,606.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,279,550.00				84,627,795.42		-4,794,922.68		72,254,924.26	2,160,567,133.56	2,314,934,480.56	584,561.37	2,315,519,041.93
（一）综合收益总额							-4,794,922.68			2,382,459,963.15	2,377,665,040.47	584,561.37	2,378,249,601.84
（二）股东投入和减少资本	2,279,550.00				84,627,795.42						86,907,345.42		86,907,345.42
1.股东投入的普通股	2,279,550.00				23,638,933.50						25,918,483.50		25,918,483.50
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					8,029,107.25						8,029,107.25		8,029,107.25
4.其他					52,959,754.67						52,959,754.67		52,959,754.67
（三）利润分配									72,254,924.26	-227,695,009.66	-155,440,085.40		-155,440,085.40
1.提取盈余公积									72,254,924.26	-72,254,924.26			
2.对股东的分配										-155,440,085.40	-155,440,085.40		-155,440,085.40
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他										5,802,180.07	5,802,180.07		5,802,180.07
四、本期期末余额	520,413,168.00				3,046,240,621.19		64,930,930.06		435,478,457.41	5,688,922,378.38	9,755,985,555.04	-3,236,906.83	9,752,748,648.21

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

中国振华（集团）科技股份有限公司 财务部
大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章

6-1-15

合并股东权益变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2022年度　　单位：人民币元

项目	上期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	514,805,618.00				2,901,599,816.79		77,077,007.75		294,748,598.03	2,183,092,503.34	5,971,323,543.91	997,902.49	5,972,321,446.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	514,805,618.00				2,901,599,816.79		77,077,007.75		294,748,598.03	2,183,092,503.34	5,971,323,543.91	997,902.49	5,972,321,446.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,328,000.00				60,013,008.98		-7,351,155.01		68,474,935.12	1,345,262,741.48	1,469,727,530.57	-4,819,370.69	1,464,908,159.88
（一）综合收益总额							-7,351,155.01			1,490,958,519.30	1,483,607,364.29	6,187,457.29	1,489,794,821.58
（二）股东投入和减少资本	3,328,000.00				60,013,008.98						63,341,008.98	-11,006,827.98	52,334,181.00
1.股东投入的普通股	3,328,000.00				35,509,760.00						38,837,760.00	-18,870,000.00	19,967,760.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					18,829,592.75						18,829,592.75		18,829,592.75
4.其他					5,673,656.23						5,673,656.23	7,863,172.02	13,536,828.25
（三）利润分配									68,474,935.12	-145,695,777.82	-77,220,842.70		-77,220,842.70
1.提取盈余公积									68,474,935.12	-68,474,935.12			
2.对股东的分配										-77,220,842.70	-77,220,842.70		-77,220,842.70
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	518,133,618.00				2,961,612,825.77		69,725,852.74		363,223,533.15	3,528,355,244.82	7,441,051,074.48	-3,821,468.20	7,437,229,606.28

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

6-1-16

母公司股东权益变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2022年度　　单位：人民币元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	518,133,618.00				2,810,871,506.88		40,368,103.81		362,541,849.03	1,044,170,494.20	4,776,085,571.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	518,133,618.00				2,810,871,506.88		40,368,103.81		362,541,849.03	1,044,170,494.20	4,776,085,571.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,279,550.00				38,127,795.42		-7,818,126.94		72,254,924.26	133,579,611.68	238,423,754.42
（一）综合收益总额							-7,818,126.94			361,274,621.34	353,456,494.40
（二）股东投入和减少资本	2,279,550.00				38,127,795.42						40,407,345.42
1.股东投入的普通股	2,279,550.00				23,638,933.50						25,918,483.50
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					8,029,107.25						8,029,107.25
4.其他					6,459,754.67						6,459,754.67
（三）利润分配									72,254,924.26	-227,695,009.66	-155,440,085.40
1.提取盈余公积									72,254,924.26	-72,254,924.26	
2.对股东的分配										-155,440,085.40	-155,440,085.40
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	520,413,168.00				2,848,999,302.30		32,549,976.87		434,796,773.29	1,177,750,105.88	5,014,509,326.34

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

母公司股东权益变动表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　2022年度　　单位：人民币元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	514,805,618.00				2,742,995,325.88		50,529,137.98		294,066,913.91	847,491,596.43	4,449,888,592.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	514,805,618.00				2,742,995,325.88		50,529,137.98		294,066,913.91	847,491,596.43	4,449,888,592.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,328,000.00				67,876,181.00		-10,161,034.17		68,474,935.12	196,678,897.77	326,196,979.72
（一）综合收益总额							-10,161,034.17			342,374,675.59	332,213,641.42
（二）股东投入和减少资本	3,328,000.00				67,876,181.00						71,204,181.00
1.股东投入的普通股	3,328,000.00				35,509,760.00						38,837,760.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					18,829,592.75						18,829,592.75
4.其他					13,536,828.25						13,536,828.25
（三）利润分配									68,474,935.12	-145,695,777.82	-77,220,842.70
1.提取盈余公积									68,474,935.12	-68,474,935.12	
2.对股东的分配										-77,220,842.70	-77,220,842.70
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	518,133,618.00				2,810,871,506.88		40,368,103.81		362,541,849.03	1,044,170,494.20	4,776,085,571.92

法定代表人：陈刚　　主管会计工作负责人：胡光文　　会计机构负责人：胡光文

6-1-18

中国振华（集团）科技股份有限公司
财务报表附注

大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

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

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

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

2014 年 2 月 28 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]136 号《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》批复，公司非公开发行人民币普通股 111,222,218 股,每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 9.06 元,募集资金总额 100,767.33 万元，其中，8 名投资者以现金认购 649,879,995.08 元，公司控股股东振华集团以其下属的群英电器、华联电子、红云电子、新天动力等四家公司的 100%股权评估作价 357,793,300.00 元认购，扣除各项发行费用 24,906,671.43 元，资产及现金认购募集资金净额为 982,766,623.65 元，其中募

集资金净额现金部分为 624,973,323.65 元。此次发行结束后，本公司注册资本由人民币 358,120,000 元增加至 469,342,218.00 元，并于 2014 年 9 月在贵州省工商行政管理局变更注册登记，公司统一社会信用代码为 915200002146000364。

2018 年 11 月 21 日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国振华（集团）科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2018]879 号)，公司非公开发行人民币普通股 45,463,400 股，每股面值 1 元，每股发行价格 10.58 元，募集资金 481,002,772.00 元，扣除各项发行费用 11,120,746.42 元，募集资金净额为 469,882,025.58 元。此次发行结束后，本公司实收资本由人民币 469,342,218.00 元，增加至 514,805,618.00 元。并于 2019 年 4 月在贵州省工商行政管理局变更注册登记，公司统一社会信用代码为 915200002146000364。

2021 年 12 月 9 日，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国振华（集团）科技股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（国资考分[2019]368 号）及 2019 年度第三次临时股东大会决议以及《2018 年股票期权激励计划管理办法（修订）》，公司股权激励行权股份为 3,328,000.00 股。收到股权激励行权款总额为人民币 38,837,760.00 元，其中：股本 3,328,000.00 元。此次发行结束后，本公司实收资本由人民币 514,805,618.00 元，增加至 518,133,618.00 元。

2022 年 12 月 9 日，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国振华（集团）科技股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（国资考分[2019]368 号）及 2019 年度第三次临时股东大会决议以及《2018 年股票期权激励计划管理办法（修订）》， 公司股权激励行权股份为 2,279,550.00 股。收到股权激励行权款总额为人民币 25,918,483.50 元，其中：股本 2,279,550.00 元。此次发行结束后，本公司实收资本由人民币 518,133,618.00 元，增加至 520,413,168.00 元。

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

公司注册地为贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 268 号，公司组织形式为股份有限公司（上市），总部地址与注册地址相同，公司统一社会信用代码：915200002146000364，法定代表人：陈刚。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：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。

公司按行业性质将业务划分为两大板块：一是以片式电阻、电容、电感、半导体二三极管、高压真空灭弧室、电池、电子材料、集成电路等为主的新型电子元器件板块；二是信息化服务为主的现代服务业板块。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2023 年 4 月 26 日审议批准。根据本公司章程，本财务报告还须提交股东大会审议。

（四）合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。

本报告期纳入合并范围的二级子公司及三级子公司如下：

序号	子公司名称	简称	级次	备注
1	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）	振华新云	2	
2	贵州振华红云电子有限公司	振华红云	3	
3	江苏振华新云电子有限公司	江苏新云	3	
4	中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	振华永光	2	
5	中国振华集团云科电子有限公司	振华云科	2	
6	深圳市振华微电子有限公司	振华微电子	2	
7	深圳振华富电子有限公司	振华富电子	2	
8	中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	振华宇光	2	
9	东莞市振华新能源科技有限公司	振华新能源	2	
10	贵州振华华联电子有限公司	振华华联	2	
11	贵州振华群英电器有限公司（国营第八九一厂）	振华群英	2	
12	中国振华电子集团新天动力有限公司	振华新天动力	2	
13	东莞市中电桑达科技有限公司	振华桑达	2	
14	贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	振华信息研究	2	2022 年 1-10 月纳入合并范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础确定。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中的权益第（一）、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（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。

（二）持续经营：本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，未发现影响持

续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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之和。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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1.投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

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

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

2.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

4.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

6.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 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。

(十) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负

债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公

允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2.应收款项、其他应收款计量损失准备的方法

（1）按单项计提坏账准备的应收账款

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

本报告期间信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	4.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00

账龄	应收账款计提比例（%）
4 至 5 年	60.00
5 年以上	100.00

(十二) 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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

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

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

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2.合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1.初始投资成本确定

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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自

行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司选择公允价值计量的依据：根据投资性房地产评估报告。

(十六) 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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

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

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

资产类别，	预计使用寿命（年）.	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具			
1.运输设备	5-10	3-5	19.40-9.50

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

(十八) 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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。

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；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；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。

(十九) 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，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

3、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

5、内部研究开发支出会计政策

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。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 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。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损

益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

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。本公司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。

(二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十五) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.租赁合同

租赁收入，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，故本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

(二十六) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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；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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十九) 租赁

1.租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资

产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十) 其他重要的会计政策和会计估计

包括但不限于：终止经营的确认标准、会计处理方法，采用套期会计的依据与会计处理方法，套期有效性评估方法，公司的风险管理策略以及如何应用该策略来管理风险，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。

(三十一) 主要会计政策变更说明

报告期内，本公司未发生重要会计政策变更。

(三十二) 主要会计估计变更说明

报告期内，本公司未发生会计估计变更。

(三十三) 前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生重要的前期差错更正。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售、租赁、其他服务收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%、2.5%

其中：按纳税主体披露企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
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）	15%
中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	15%
中国振华集团云科电子有限公司	15%
深圳市振华微电子有限公司	15%
深圳振华富电子有限公司	15%
中国振华电子集团宇光电工有限公司(国营第七七一厂）	15%
东莞市振华新能源科技有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
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（国营第八九一厂）	15%
贵州振华红云电子有限公司	15%
中国振华电子集团新天动力有限公司	5%、2.5%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司子公司中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司(国营第四三二六厂)于 2021 年 11 月 15 日被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局联合认定为高新技术企业，编号为 GR202152000378，有效期三年。2022 年享受 15%的所得税优惠税率。

本公司子公司中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）于 2021 年 11 月 15 日被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局联合认定为高新技术企业，编号为 GR202152000455，有效期三年。2022 年享受 15%的所得税优惠税率。

本公司子公司中国振华集团云科电子有限公司于 2021 年 11 月 15 日被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR202152000602，证书有效期为三年，2022 年适用 15%的企业所得税优惠税率。

本公司子公司深圳市振华微电子有限公司于 2022 年，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司取得高新技术企业证书，证书编号 GR202244207324, 2022 年本司企业所得税税率为 15%。

本公司子公司深圳振华富电子有限公司被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业，于 2021 年 12 月 23 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202144200916，有效期三年，2022 年享受 15%的所得税优惠税率。

本公司子公司中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营七七一厂）于 2020 年 12 月 8 日被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202052000062；有效期三年。本公司 2022 年享受按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司东莞市振华新能源科技有限公司于 2022 年 12 月 22 日，经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务局广东省税务局批准本公司取得高新技术企业证书，证书编号 GR202244010218，有效期三年。2022 本公司企业所得税税率为 15%。

本公司子公司贵州振华华联电子有限公司经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局批准，于 2021 年 11 月 15 日获得贵州省高新技术企业证书，证书编号：GR202152000386，证书有效期为三年，2022 年适用 15%的企业所得税优惠税率。

本公司子公司贵州振华群英电器有限公司（国营第八九一厂）经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局批准，于 2021 年 11 月 15 日获得贵州省高新技术企业证书，证书编号：GR202152000365，证书有效期为三年，2022 年适用 15%的企业所得税优惠税率。

本公司子公司贵州振华红云电子有限公司被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务

总局贵州省税务局联合认定为高新技术企业，于 2020 年 10 月 12 日获得高新技术企业证书，编号为 GR202052000316，有效期三年。2022 年度享受 15%的所得税优惠税率。

本公司子公司中国振华电子集团新天动力有限公司属于小型微利企业，应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，即实际执行税率 2.5%；企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税按 20%的税率缴纳企业所得税，即实际执行税率 5%。

(三) 其他事项

无。

五、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	869.30	2,664.76
银行存款	1,739,515,149.86	1,640,890,243.62
其他货币资金	71,547,371.77	7,000,335.66
合计	1,811,063,390.93	1,647,893,244.04
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项	1,763,293,726.15	1,616,322,687.55

注：期末受限制的货币资金余额 71,795,842.77 元，主要为本公司为开具票据、信用证存入的保证金以及存入金融机构的房改资金。

（二）应收票据

1.应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	153,313,641.89	
商业承兑汇票	3,116,752,036.69	2,380,741,565.46
减：坏账准备	31,110,541.26	
合计	3,238,955,137.32	2,380,741,565.46

2.应收票据坏账准备

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票		31,110,541.26				31,110,541.26
合计		31,110,541.26				31,110,541.26

3.期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	30,434,102.24
合计	30,434,102.24

4.期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	70,511,482.28	
商业承兑汇票	31,507,092.66	30,434,102.24
合计	102,018,574.94	30,434,102.24

5.期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	3,733,723.41
合计	3,733,723.41

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,292,250,382.23	1,432,042,391.56
1 至 2 年	116,215,754.88	88,490,572.11
2 至 3 年	23,439,993.31	33,996,177.71
3 至 4 年	23,632,347.43	49,242,446.66
4 至 5 年	43,521,268.80	134,030,441.75
5 年以上	159,512,467.45	32,707,874.31
减：坏账准备	335,166,199.47	290,016,754.76
合计	2,323,406,014.63	1,480,493,149.34

2.按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	195,284,629.65	7.35	194,577,102.51	99.64	707,527.14
按组合计提坏账准备的应收账款	2,463,287,584.45	92.65	140,589,096.96	5.71	2,322,698,487.49
其中：账龄组合	2,463,287,584.45	92.65	140,589,096.96	5.71	2,322,698,487.49
合计	2,658,572,214.10	——	335,166,199.47	——	2,323,406,014.63

（续）

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	212,703,566.46	12.01	192,034,774.04	90.28	20,668,792.42
按组合计提坏账准备的应收账款	1,557,806,337.64	87.99	97,981,980.72	6.29	1,459,824,356.92
其中：账龄组合	1,557,806,337.64	87.99	97,981,980.72	6.29	1,459,824,356.92
合计	1,770,509,904.10	——	290,016,754.76	——	1,480,493,149.34

（1）期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
知豆电动汽车有限公司	41,053,317.79	41,053,317.79	5 年以上	100.00	预计无法收回
	3,268,380.11	3,268,380.11	3-4 年	100.00	预计无法收回
东莞市德尔能新能源股份有限公司	40,598,860.26	40,598,860.26	5 年以上	100.00	预计无法收回
	4,785.00	4,785.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
浙江泓源汽车集团有限公司	36,579,331.00	36,579,331.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
	3,010,000.00	3,010,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
	175,947.00	175,947.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
深圳市沃特玛电池有限公司	27,260,799.05	27,260,799.05	4-5 年	100.00	预计无法收回
荣成华泰汽车有限公司	15,206,960.00	15,206,960.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
东莞市欣晔电子有限公司	8,683,504.00	8,683,504.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
福建易动力电子科技股份有限公司	3,768,817.84	3,061,290.70	4-5 年	81.23	预计无法收回
华霆（合肥）动力技术有限公司莆田分公司	2,799,663.96	2,799,663.96	3-4 年	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
深圳市德欣电器有限公司	1,988,846.81	1,988,846.81	4-5 年	100.00	预计无法收回
沈阳高压成套开关股份有限公司	723,868.00	723,868.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
	156,177.00	156,177.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
	239,487.00	239,487.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
	822,167.50	822,167.50	4-5 年	100.00	预计无法收回
中国航天科工防御技术研究院物资供应站	1,374,643.61	1,374,643.61	5 年以上	100.00	预计无法收回
贵州建新南海科技股份有限公司	1,316,849.02	1,316,849.02	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市紫泰荆实业发展有限公司	1,064,090.00	1,064,090.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市特瑞华腾新能源有限公司	11,488.00	11,488.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
	48,893.00	48,893.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
	735,626.39	735,626.39	2-3 年	100.00	预计无法收回
北京国能电池科技有限公司	2,190.00	2,190.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
	136,832.00	136,832.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
	516,680.00	516,680.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
浙江开关厂有限公司	357,847.19	357,847.19	1-2 年	100.00	预计无法收回
	276,960.00	276,960.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
中航华东光电有限公司	377,254.60	377,254.60	5 年以上	100.00	预计无法收回
许昌华源电器设备有限公司	148,500.00	148,500.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
	171,005.00	171,005.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
锦州锦开电器集团有限责任公司	150,000.00	150,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
	136,234.32	136,234.32	5 年以上	100.00	预计无法收回
陕西邦华新能源动力有限公司	207,300.45	207,300.45	5 年以上	100.00	预计无法收回
	75,160.00	75,160.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
江苏正昀新能源技术股份有限公司	270,444.74	270,444.74	5 年以上	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐市神安实业有限公司	153,611.00	153,611.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
	50,052.59	50,052.59	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京计算机技术及应用研究所	187,932.00	187,932.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
贵州建新南海科技股份有限公司	130,254.08	130,254.08	5 年以上	100.00	预计无法收回
陕西长岭电子科技有限责任公司	119,438.84	119,438.84	5 年以上	100.00	预计无法收回
兰州空间技术物理研究所	103,795.50	103,795.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
遵义市鑫元正能源系统有限公司	96,900.00	96,900.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳中天信电子有限公司	95,646.00	95,646.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市佳华电子科技有限公司	93,075.54	93,075.54	5 年以上	100.00	预计无法收回
RASTA FANNENG CO	86,212.60	86,212.60	5 年以上	100.00	预计无法收回
兰州飞行控制有限责任公司	70,930.00	70,930.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
陕西东方航空仪表有限责任公司	64,982.20	64,982.20	5 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
陕西凌云电器集团有限公司	55,260.30	55,260.30	5 年以上	100.00	预计无法收回
西安现代控制技术研究所	54,241.40	54,241.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
河南国能电池有限公司	33,711.00	33,711.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
江苏曙光光电有限公司	17,556.50	17,556.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
浙江续航新能源科技有限公司	16,903.49	16,903.49	5 年以上	100.00	预计无法收回
陕西华经微电子股份有限公司	16,152.71	16,152.71	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京恒立达威电子技术有限公司	15,600.00	15,600.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	14,648.49	14,648.49	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市保千里电子有限公司	13,698.64	13,698.64	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市美莱恒鑫电子有限公司	13,607.52	13,607.52	2-3 年	100.00	预计无法收回
格林美（武汉）新能源汽车有限公司	11,979.90	11,979.90	4-5 年	100.00	预计无法收回
六所智达（北京）科技有限公司	10,396.80	10,396.80	2-3 年	100.00	预计无法收回
贵州大学	7,884.83	7,884.83	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市恒讯捷科技有限公司	7,500.00	7,500.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中科天翼导航技术有限公司	570.00	570.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
	5,155.27	5,155.27	4-5 年	100.00	预计无法收回
哈尔滨市泰科电气有限公司	4,500.00	4,500.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京汇众电源技术有限责任公司	3,640.00	3,640.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国科学院武汉物理与数学研究所	2,484.00	2,484.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京波特耐尔石油技术有限公司	2,368.00	2,368.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京市液压技术研究所	1,288.00	1,288.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
安徽猎豹汽车有限公司	976.91	976.91	2-3 年	100.00	预计无法收回
中国**部队	900.00	900.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
广州市诺信数字测控设备有限公司	771.40	771.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	592.50	592.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
武汉腾龙汽车电器有限责任公司	270.00	270.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京七维航测科技股份有限公司	176.00	176.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
深圳市台珠科技有限公司	55.00	55.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
合计	195,284,629.65	194,577,102.51	——	——	——

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,291,961,934.23	4.00	91,678,477.35	1,413,430,819.87	4.00	56,537,232.79
1-2 年（含 2 年）	106,401,642.69	10.00	10,640,164.28	86,886,277.78	10.00	8,688,627.78
2-3 年（含 3 年）	22,523,153.69	30.00	6,756,946.12	25,866,839.22	30.00	7,760,051.79
3-4 年（含 3 年）	16,830,949.76	50.00	8,415,474.90	9,935,929.34	50.00	4,967,964.68
4-5 年（含 3 年）	6,179,674.43	60.00	3,707,804.66	4,145,919.38	60.00	2,487,551.63
5 年以上	19,390,229.65	100.00	19,390,229.65	17,540,552.05	100.00	17,540,552.05
合计	2,463,287,584.45	5.71	140,589,096.96	1,557,806,337.64	6.29	97,981,980.72

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提的坏账准备	192,034,774.04	9,421,386.07	6,563,655.31	315,402.29		194,577,102.51
按组合计提的坏账准备	97,981,980.72	42,930,942.14		336,815.12	12,989.22	140,589,096.96
合计	290,016,754.76	52,352,328.21	6,563,655.31	652,217.41	12,989.22	335,166,199.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回原因、方式
中国电子科技集团公司第二十研究所	716,038.65	货币资金收回
北京青云航空仪表有限公司	1,080,023.24	货币资金收回
苏州长风航空电子有限公司	546,407.60	货币资金收回
四川九洲电器集团有限责任公司	459,180.10	货币资金收回
航天**技术有限公司	171,230.16	货币资金收回
西南技术物理研究所	592,800.86	货币资金收回
北京自动化控制设备研究所	332,439.26	货币资金收回
西安庆安电气控制有限责任公司	102,463.27	货币资金收回
北京控制工程研究所	124,031.56	货币资金收回
湖南猎豹汽车股份有限公司	101,445.50	货币资金收回
福建易动力电子科技股份有限公司	673,118.22	货币资金收回
湖南长丰猎豹汽车有限公司	23,170.70	货币资金收回
中国北方车辆研究所	60,454.19	货币资金收回
中国电子科技集团公司第四十九研究所	63,228.04	货币资金收回
陕西凌云电器集团有限公司	1,455,552.29	货币资金收回
中科天翼导航技术有限公司	10,724.73	货币资金收回

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回原因、方式
深圳市特瑞华腾新能源有限公司	44,185.00	应付款项抵账
江苏正昀新能源技术股份有限公司	7,161.94	货币资金收回
合计	6,563,655.31	——

4.本报告期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 652,217.41 元。

其中：本期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
湖南猎豹汽车股份有限公司	货款	236,706.17	破产重整	董事会批准	否
南京国警博拉贝尔环境能源有限公司	货款	81,200.00	公司已注销	董事会批准	否
深圳市嘉信电子有限公司	货款	79,732.00	公司已注销	董事会批准	否
湖南长丰猎豹汽车有限公司	货款	78,696.12	破产重整	董事会批准	否
日升集团有限公司	货款	42,270.00	法院判决	董事会批准	否
石家庄市新华区向阳电子元件销售中心	货款	28,880.00	公司已注销	董事会批准	否
昆山中科盖德微视光电有限公司	货款	26,115.00	公司营业执照已吊销	董事会批准	否
江苏宏图高科技股份有限公司通信设备分公司	货款	16,478.80	公司已注销	董事会批准	否
深圳金嘉科技有限公司	货款	14,344.00	法院裁定终结执行程序	董事会批准	否
遵义弘洋机电设备有限责任公司	货款	11,005.00	公司营业执照已注销	董事会批准	否
佛山市南海里程实业有限公司	货款	9,800.00	公司营业执照已注销	董事会批准	否
浙江亚东电器制造有限公司	货款	7,270.00	对方已注销	董事会批准	否
上海航天测控通信研究所	货款	6,245.00	公司已注销	董事会批准	否
成都宜川电子科技有限公司	货款	3,089.12	公司营业执照已注销	董事会批准	否
成都集思科技有限公司	货款	2,114.00	公司营业执照已注销	董事会批准	否
天津彭程似锦科技有限公司	货款	1,976.00	公司已注销	董事会批准	否
深圳市名宗科技有限公司	货款	1,800.00	公司已注销	董事会批准	否
北京万东高星电子产品有限责任公司	货款	1,415.00	公司已注销	董事会批准	否

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
四川雅安艾华电极箔制造有限公司	货款	900.00	公司营业执照已注销	董事会批准	否
石家庄西迈电子科技有限公司	货款	870.00	公司已注销	董事会批准	否
深圳市鸿荣讯科技有限公司	货款	720.00	公司已注销	董事会批准	否
北京工大智源科技发展有限公司	货款	416.00	公司已注销	董事会批准	否
吉林东光精密机械厂	货款	172.80	公司已注销	董事会批准	否
绛阳瑞胜电子机械有限公司	货款	2.40	公司营业执照已注销	董事会批准	否
合计	——	652,217.41	——	——	——

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计的比例（%）	坏账准备期末余额
中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所	152,608,251.83	5.74	6,104,330.08
航宇救生装备有限公司	138,973,167.46	5.23	5,558,926.70
知豆电动汽车有限公司	44,321,697.90	1.67	44,321,697.90
东莞市德尔能新能源股份有限公司	40,603,645.26	1.53	40,603,645.26
浙江泓源汽车集团有限公司	39,765,278.00	1.50	39,765,278.00
合计	416,272,040.45	15.66	136,353,877.94

（四）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	150,720,969.64	321,179,655.42
应收账款		
合计	150,720,969.64	321,179,655.42

（五）预付款项

1.预付款项账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏帐准备	账面余额		坏帐准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	92,260,784.76	89.92	106,604.37	178,849,110.29	87.06	1,388,420.25
1—2 年（含 2 年）	5,265,538.51	5.13	6,300.00	18,974,557.52	9.24	151,958.29
2—3 年（含 3 年）	1,944,945.85	1.90	22,230.00	5,558,044.78	2.71	66,013.05

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏帐准备	账面余额		坏帐准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
3 年以上	3,133,417.31	3.05	618,361.67	2,061,341.95	1.00	667,191.26
合计	102,604,686.43	——	753,496.04	205,443,054.54	——	2,273,582.85

2.账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	东莞兴亚普自动化设备有限公司	1,464,000.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
本公司	黔东南州兴源建筑工程有限责任公司	658,726.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
本公司	上海思恩装备科技股份有限公司	468,000.00	2-3 年	合同尚未执行完毕
本公司	宁波市北仑炫安模具有限公司	437,466.21	3 年以上	合同尚未执行完毕
本公司	中国电子科技集团公司第二研究所	326,400.00	2-3 年	合同尚未执行完毕
小计	——	3,354,592.21	——	——

3.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计的比例（%）
嘉兴市煜友电子有限公司	3,369,862.42	3.28
美国福禄远东有限公司	3,153,068.34	3.07
东莞兴亚普自动化设备有限公司	2,928,000.00	2.85
西安盛航电子科技有限公司	2,885,593.87	2.81
西安天海芯科技有限公司	2,662,971.67	2.60
合计	14,999,496.30	14.62

（六）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	57,104,021.38	12,377,370.31
合计	57,104,021.38	12,377,370.31

其他应收款项

（1）按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	108,370,010.93	102,334,973.46

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,262,639.93	2,257,758.94
押金	3,086,189.00	1,997,558.04
代缴款	2,997,669.94	3,492,706.41
其他	3,620,756.91	5,031,697.52
减：坏账准备	65,233,245.33	102,737,324.06
合计	57,104,021.38	12,377,370.31

（2）按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	52,585,500.12	837,233.74	8,991,932.12	637,857.09
1 至 2 年	3,267,123.16	689,052.73	5,904,687.83	3,914,745.82
2 至 3 年	1,572,932.03	457,795.44	5,558,705.22	4,188,361.14
3 至 4 年	1,555,655.38	593,327.69	31,140,995.54	30,923,019.04
4 至 5 年	471,537.00	244,272.60	1,297,327.46	1,260,256.66
5 年以上	62,884,519.02	62,411,563.13	62,221,046.20	61,813,084.31
合计	122,337,266.71	65,233,245.33	115,114,694.37	102,737,324.06

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		4,517,354.24	98,219,969.82	102,737,324.06
期初余额在本期		4,517,354.24	98,219,969.82	102,737,324.06
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		686,362.08	512,900.00	1,199,262.08
本期转回			233,886.16	233,886.16
本期核销			38,469,454.65	38,469,454.65
其他变动				
期末余额		5,203,716.32	60,029,529.01	65,233,245.33

（4）坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提的坏账准备	98,219,969.82	512,900.00	233,886.16	38,469,454.65		60,029,529.01
按组合计提的	4,517,354.24	686,362.08				5,203,716.32

坏账准备						
合计	102,737,324.06	1,199,262.08	233,886.16	38,469,454.65		65,233,245.33

其中，本期坏账准备转回或收回金额重要的：

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回原因
贵阳群恒铸造有限公司	233,886.16	货币资金收回
合计	233,886.16	——

（5）本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 38,469,454.65 元。

其中：本期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳市振华通信设备有限公司	往来款	38,460,554.65	企业破产清算	董事会决议	是
贵阳云岩宏洋家电维修部	往来款	8,900.00	供应商已注销	董事会决议	否
合计	——	38,469,454.65	——	——	——

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
贵阳市乌当区房屋征收局	往来款	34,810,706.50	1 年以内	28.45	
深圳市振华重大新电气有限公司	往来款	25,698,960.52	5 年以上	21.01	25,698,960.52
贵州建新南海科技股份有限公司	往来款	11,788,294.60	5 年以上	9.64	11,788,294.60
中国振华电子集团欧比通信有限公司	往来款	9,454,278.00	5 年以上	7.73	9,454,278.00
中国振华电子集团百智科技有限公司	往来款	8,867,980.89	5 年以上	7.25	8,867,980.89
合计	——	90,620,220.51	——	74.07	55,809,514.01

（七）存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	695,190,488.15	13,187,830.14	682,002,658.01	438,055,176.16	14,605,811.30	423,449,364.86

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
自制半成品及在产品	603,005,382.49	28,351,475.63	574,653,906.86	538,800,282.11	48,132,541.37	490,667,740.74
库存商品（产成品）	299,336,841.00	30,311,794.75	269,025,046.25	229,434,228.12	34,939,593.83	194,494,634.29
委托加工物资	15,076,279.12		15,076,279.12	11,761,482.12		11,761,482.12
发出商品	825,995,770.66	82,930,691.51	743,065,079.15	794,699,617.60	71,684,669.52	723,014,948.08
周转材料（包装物、低值易耗品等）	4,775,650.57	501,426.76	4,274,223.81	3,177,267.04	559,981.75	2,617,285.29
合同履约成本	214,785.75		214,785.75	126,951.63		126,951.63
合计	2,443,595,197.74	155,283,218.79	2,288,311,978.95	2,016,055,004.78	169,922,597.77	1,846,132,407.01

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,605,811.30	2,316,792.78		3,734,773.94		13,187,830.14
自制半成品及在产品	48,132,541.37	20,437,753.56		40,218,819.30		28,351,475.63
库存商品（产成品）	34,939,593.83	14,289,108.42		18,916,907.50		30,311,794.75
委托加工物资						
发出商品	71,684,669.52	70,376,123.35		58,874,092.13	256,009.23	82,930,691.51
周转材料（包装物、低值易耗品等）	559,981.75			58,554.99		501,426.76
合同履约成本						
合计	169,922,597.77	107,419,778.11		121,803,147.86	256,009.23	155,283,218.79

注：转回或转销金额中，转回金额 4,132,344.69 元，转销金额 117,670,803.17 元；本期减少-其他 256,009.23 元，为合并减少。

（八）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	13,020,631.10	32,140,623.66
预缴税金	788,598.56	8,565,396.73
待认证进项税额	5,318,779.53	3,575,308.92

项目	期末余额	期初余额
结构性存款理财产品		40,000,000.00
合计	19,128,009.19	84,281,329.31

（九）债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厦门华侨电子企业有限公司	68,993.57	68,993.57		68,993.57	68,993.57	
合计	68,993.57	68,993.57		68,993.57	68,993.57	

（十）长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业：	—	—	—	—	—	—
振华集团深圳电子有限公司	148,292,536.47	282,221,064.78			1,919,880.38	
成都森未科技有限公司	10,024,975.00	23,681,917.24			-2,005,400.70	
嘉兴奥罗拉电子科技有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00		-528,121.28	
深圳市振华通信设备有限公司	163,748,190.91	15,379,109.42				
振华集团财务有限责任公司	54,351,779.48	81,360,915.46		85,334,536.36	5,127,031.08	
贵州建新南海科技股份有限公司	6,126,000.00					
小计	400,543,481.86	402,643,006.90	18,000,000.00	85,334,536.36	4,513,389.48	
合计	400,543,481.86	402,643,006.90	18,000,000.00	85,334,536.36	4,513,389.48	

（续）

被投资单位					期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：	—	—	—	—	—	—
振华集团深圳电子有限公司		14,547,806.37			269,593,138.79	
成都森未科技有限公司	6,459,754.67				28,136,271.21	

被投资单位					期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
嘉兴奥罗拉电子科技有限公司					17,471,878.72	
深圳市振华通信设备有限公司					15,379,109.42	15,379,109.42
振华集团财务有限责任公司		1,153,410.18				
贵州建新南海科技股份有限公司						
小计	6,459,754.67	15,701,216.55			330,580,398.14	15,379,109.42
合计	6,459,754.67	15,701,216.55			330,580,398.14	15,379,109.42

（十一）其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益原因
贵阳银行 601997	44,963,100.00	53,316,900.00	2,457,000.00	38,263,100.00				
华创阳安 600155	3,530,618.00	5,409,993.12		2,491,876.48				
中国电子财务有限责任公司	91,875,000.00							
合计	140,368,718.00	58,726,893.12	2,457,000.00	40,754,976.48				

（十二）投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	644,764,018.54			644,764,018.54
二、本期变动	-38,169,711.88			-38,169,711.88
加：外购	4,945,743.10			4,945,743.10
公允价值变动	-23,137,258.15			-23,137,258.15
减：处置	764,100.00			764,100.00
转自用	19,214,096.83			19,214,096.83
三、期末余额	606,594,306.66			606,594,306.66

（十三）固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,644,467,615.21	1,438,379,880.33
固定资产清理	129,898.83	1,046,053.47
合计	1,644,597,514.04	1,439,425,933.80

1.固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	731,831,859.23	1,675,726,476.43	53,425,416.07	798,314,496.45	15,121,807.49	39,357,220.90	3,313,777,276.57
2.本期增加金额	57,055,541.11	301,038,506.80	3,775,471.97	385,385,823.09	32,086,891.67	7,605,517.39	786,947,752.03
（1）购置	202,568.81	59,512,841.56	3,246,659.30	71,712,508.02	6,707,624.85	340,982.32	141,723,184.86
（2）在建工程转入	37,075,939.82	204,847,102.61	528,812.67	77,827,908.24	1,249,864.33	4,459,339.46	325,988,967.13
（3）重分类	562,935.65	36,678,562.63		235,845,406.83	24,054,181.25	2,805,195.61	299,946,281.97
（4）投资性房地产转自用	19,214,096.83						19,214,096.83
（5）无形资产转入					75,221.24		
3.本期减少金额	26,957,565.47	340,683,879.52	3,034,078.05	54,295,111.57	1,369,393.77	37,757,789.11	464,097,817.49
（1）处置或报废	26,957,565.47	100,364,425.41	2,557,436.00	25,700,728.17	618,674.21	175,448.72	156,374,277.98
（2）企业合并减少		3,589,638.82		3,828,492.08	359,126.64		7,777,257.54
（3）重分类		236,729,815.29	476,642.05	24,765,891.32	391,592.92	37,582,340.39	299,946,281.97
4.期末余额	761,929,834.87	1,636,081,103.71	54,166,809.99	1,129,405,207.97	45,839,305.39	9,204,949.18	3,636,627,211.11
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	269,992,598.51	904,109,345.54	38,711,688.83	524,504,814.13	8,595,711.34	32,684,554.77	1,778,598,713.12
2.本期增加金额	24,172,850.13	128,460,186.55	3,532,508.21	172,744,115.25	21,986,642.80	3,452,559.04	354,348,861.98
（1）计提	23,574,130.55	97,765,990.91	3,532,507.93	100,190,475.13	5,002,998.08	1,070,359.93	231,136,462.53
（2）重分类	598,719.58	30,694,195.64	0.28	72,553,640.12	16,983,644.72	2,382,199.11	123,212,399.45
3.本期减少金额	12,379,652.52	162,205,453.21	2,933,449.96	42,175,207.65	808,311.23	31,724,513.72	252,226,588.29
（1）处置或报废	12,379,652.52	88,062,006.44	2,456,658.79	23,947,562.09	506,959.75	177,886.08	127,530,725.67
（2）企业合并减少		980,321.73		272,808.72	230,332.72		1,483,463.17
（3）重分类		73,163,125.04	476,791.17	17,954,836.84	71,018.76	31,546,627.64	123,212,399.45
4.期末余额	281,785,796.12	870,364,078.88	39,310,747.08	655,073,721.73	29,774,042.91	4,412,600.09	1,880,720,986.81
三、减值准备	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额		86,512,042.37	212,775.57	9,451,572.42	622,292.76		96,798,683.12
2.本期增加金额		17,392,765.19		8,704,761.59	34,678.76	30,256.48	26,162,462.02
（1）计提		17,392,765.19		6,045,233.70			23,437,998.89
（2）重分类				2,659,527.89	34,678.76	30,256.48	2,724,463.13

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
3.本期减少金额		10,863,924.18		658,611.87			11,522,536.05
（1）处置或报废		8,204,396.29		593,676.63			8,798,072.92
（2）重分类		2,659,527.89		64,935.24			2,724,463.13
4.期末余额		93,040,883.38	212,775.57	17,497,722.14	656,971.52	30,256.48	111,438,609.09
四、账面价值	—	—	—	—	—	—	—
1.期末账面价值	480,144,038.75	672,676,141.45	14,643,287.34	456,833,764.10	15,408,290.96	4,762,092.61	1,644,467,615.21
2.期初账面价值	461,839,260.72	685,105,088.52	14,500,951.67	264,358,109.90	5,903,803.39	6,672,666.13	1,438,379,880.33

注：本公司本年度固定资产重分类只是类别名称发生变化，不涉及折旧方法、折旧年限等改变。

（2）截止 2022 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	77,920,540.94	55,577,740.64	19,069,075.66	3,273,724.64	
电子设备	8,978,588.83	7,492,302.81	1,381,031.82	105,254.20	
运输设备	655,883.49	440,975.62	212,775.57	2,132.30	
办公设备	1,066,707.72	929,596.78	110,862.30	26,248.64	
其他设备	1,531,934.38	1,418,094.08	25,624.41	88,215.89	
合计	90,153,655.36	65,858,709.93	20,799,369.76	3,495,575.67	—

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	期末账面价值	未办妥产权证书的原因
新云 35#大楼 1-8 层	33,027,677.78	正在办理中
电子陶瓷材料厂房	32,789,490.06	正在办理中
群英 8-1#机加厂房	13,624,864.20	正在办理中
新云凯里分公司厂房	13,518,761.14	正在办理中
动力及元件厂房	13,295,572.66	正在办理中
陶瓷壳临时生产厂房	5,486,461.46	正在办理中
振华红云 35#大楼十二层及十一半层	1,163,381.71	正在办理中
群英 35#大楼十层、十一半层	1,037,044.22	正在办理中
电镀厂房	1,455,069.73	正在办理中
博士后工作站	1,447,810.41	正在办理中
新云小区综合楼	288,428.22	正在办理中
37 号—C-车库	224,869.73	正在办理中
红云金属表面处理房	118,568.30	正在办理中
空压机房	31,548.69	正在办理中
科技车队车库	29,359.37	正在办理中
37 号-C 车库	5,982.82	正在办理中
合计	117,544,890.50	—

2.固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
设备	109,898.83	1,044,039.25	无使用价值，报废处理
运输工具	20,000.00	2,014.22	无使用价值，报废处理
合计	129,898.83	1,046,053.47	——

（十四）在建工程

类　别	期末余额	期初余额
在建工程项目	323,018,126.94	243,082,566.32
工程物资		
减：减值准备		
合计	323,018,126.94	243,082,566.32

1.在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
继电器及控制组件数智化生产线建设项目	51,103,959.66		51,103,959.66			
电感器生产线条件建设项目	50,224,078.68		50,224,078.68	32,217,197.84		32,217,197.84
电子元件厂房建设项目	50,177,622.49		50,177,622.49	19,682,387.56		19,682,387.56
YJP 生产能力建设项目	48,860,048.76		48,860,048.76	1,070,284.43		1,070,284.43
能力提升专项	22,459,782.13		22,459,782.13	13,249,137.40		13,249,137.40
公租房	16,069,604.70		16,069,604.70	16,027,430.50		16,027,430.50
JG006	15,819,345.12		15,819,345.12			
电阻器生产线条件建设项目	14,960,418.72		14,960,418.72	8,968,547.37		8,968,547.37
新天地厂房一期、二期	12,916,343.39		12,916,343.39	188,172.53		188,172.53
产业化能力建设	5,543,038.74		5,543,038.74	57,733,449.99		57,733,449.99
开关及显控组件研发项目	5,398,040.93		5,398,040.93			
在安装设备	4,481,920.31		4,481,920.31			
断路器及真空灭弧室生产能力提升	4,406,761.76		4,406,761.76			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端开关能力建设	2,343,013.57		2,343,013.57	9,586,793.14		9,586,793.14
高新公寓	2,075,588.47		2,075,588.47			
全封闭镀金生产线	1,432,361.50		1,432,361.50	1,344,063.36		1,344,063.36
全自动固晶机	1,105,309.74		1,105,309.74			
新天电镀中心污水处理站提标技改项目	912,916.22		912,916.22	1,845,000.00		1,845,000.00
振华华联厂房	230,416.59		230,416.59	1,330,667.22		1,330,667.22
断路器生产线建设	148,514.85		148,514.85	6,843,779.92		6,843,779.92
零星设备采购	34,245.95		34,245.95	884,944.29		884,944.29
集成电路生产线条件建设项目				14,231,727.85		14,231,727.85
电子陶瓷材料厂房建设项目				13,585,264.44		13,585,264.44
纳米城厂房装修				5,606,259.03		5,606,259.03
功率继电器批产能力建设项目				5,466,726.68		5,466,726.68
国家&国防认可实验室产能扩建项目				4,939,180.83		4,939,180.83
MLCC 生产线装修工程				3,568,653.32		3,568,653.32
二极管技改项目				2,881,811.08		2,881,811.08
熔断器技改项目				2,044,463.68		2,044,463.68
振华微人才引进项目				1,309,299.54		1,309,299.54
航空高可靠电源组件工程研究中心				1,165,567.79		1,165,567.79
数字化制造试点				1,134,000.00		1,134,000.00
深圳市高可靠功率驱动工程技术研究中心				1,005,697.35		1,005,697.35
虎门八号厂房				894,495.42		894,495.42
电气火灾综合治理				717,500.00		717,500.00
其他零星项目	12,314,794.66		12,314,794.66	13,560,063.76		13,560,063.76

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	323,018,126.94		323,018,126.94	243,082,566.32		243,082,566.32

2.重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
继电器及控制组件数智化生产线建设项目	38,000.00		58,105,981.03	3,796,556.37	3,205,465.00	51,103,959.66
电感器生产线条件建设项目	5,295.00	32,217,197.84	18,018,140.40		11,259.56	50,224,078.68
电子元件厂房建设项目	9,582.95	19,682,387.56	30,495,234.93			50,177,622.49
YJP 生产能力建设项目	5,000.00	1,070,284.43	47,789,764.33			48,860,048.76
能力提升专项	5,660.00	13,249,137.40	26,375,141.40	15,847,440.04	1,317,056.63	22,459,782.13
华联公租房	1,441.31	16,027,430.50	42,174.20			16,069,604.70
JG006 建设项目	2,066.00		15,819,345.12			15,819,345.12
电阻器生产线条件建设项目	3,881.00	8,968,547.37	5,991,871.35			14,960,418.72
新天地厂房一期、二期	16,000.26	188,172.53	14,417,335.42	1,689,164.56		12,916,343.39
高端开关生产能力建设	6,700.00	57,733,449.99		44,184,371.54	8,006,039.71	5,543,038.74
开关及显控组件研发项目	28,800.00		5,398,040.93			5,398,040.93
在安装设备	617.00		4,481,920.31			4,481,920.31
断路器及真空灭弧室生产能力提升	10,225.00		4,550,955.02	144,193.26		4,406,761.76
高端开关能力建设项目	5,680.00	9,586,793.14	3,066,406.09	5,446,367.59	4,863,818.07	2,343,013.57
高新公寓			2,075,588.47			2,075,588.47
全封闭镀金生产线	195.00	1,344,063.36	392,880.00	264,601.76	39,980.10	1,432,361.50
新天电镀中心污水处理站提标技改项目	801.50	1,845,000.00	4,510,394.09	5,442,477.87		912,916.22
振华华联厂房	398.00	1,330,667.22	98,415.84		1,198,666.47	230,416.59
断路器生产线建设	4,950.00	6,843,779.92	10,913,622.24	17,573,296.19	35,591.12	148,514.85
群英技措	100.00	884,944.29	2,762,431.60	3,244,633.33	368,496.61	34,245.95
集成电路生产线条件建设项目	5,304.00	14,231,727.85	43,654,953.95	44,254,257.27	13,632,424.53	
超微型 MLCC 用介质材料生产线建设项目	7,300.00	117,247.75	56,754,098.59	56,871,346.34		
二极管技改项目	4,002.00	2,881,811.08	31,196,316.42	29,878,127.50	4,200,000.00	
电子陶瓷材料厂房建设项目	3,365.00	13,585,264.44	13,631,980.60	27,217,245.04		
功率继电器批产能力建设项目	2,800.00	5,466,726.68	14,385,309.82	17,709,343.38	2,142,693.12	

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
固态铝电容器智能生产线建设	5,000.00		10,400,973.45	10,400,973.45		
MLCC 生产线装修工程	486.37	3,568,653.32	446,207.72		4,014,861.04	
纳米城厂房装修	600.00	5,606,259.03	-68,337.19		5,537,921.84	
深圳市高可靠功率驱动工程技术研究中心	300.00	1,005,697.35	2,909,823.00	3,900,476.15	15,044.20	
国家&国防认可实验室产能扩建项目	1,775.00	4,939,180.83			4,939,180.83	
熔断器技改项目	210.00	2,044,463.68	47,536.32	2,092,000.00		
数字化制造试点	180.00	1,134,000.00	294,805.31	210,293.80	1,218,511.51	
虎门八号厂房	325.00	894,495.42	894,495.41		1,788,990.83	
电气火灾综合治理	130.00	717,500.00	717,500.00		1,435,000.00	
振华微人才引进项目	99.89	1,309,299.54			1,309,299.54	
航空高可靠电源组件工程研究中心	1,400.00	1,165,567.79	6,015,431.29	5,830,294.96	1,350,704.12	
其他零星项目	118,823.64	13,442,816.01	37,495,084.24	29,991,506.73	7,526,289.12	13,420,104.40
合计	297,493.92	243,082,566.32	474,081,821.70	325,988,967.13	68,157,293.95	323,018,126.94

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例（%）	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
继电器及控制组件数智化生产线建设项目	22.44	15.78				其他
电感器生产线条件建设项目	94.00	95.00				其他
电子元件厂房建设项目	59.07	80.00				其他
YJP 生产能力建设项目	89.46	89.46				其他
能力提升专项	81.00	85.00				其他
华联公租房	111.49	99.56				其他
JG006 建设项目	89.40	89.40				其他
电阻器生产线条件建设项目	38.55	60.00				其他
新天地厂房一期、二期	14.00	9.22				其他
高端开关生产能力建设	102.98	100.00				其他
开关及显控组件研发项目	1.87	1.87				其他
在安装设备	72.64	72.64				其他
断路器及真空灭弧室生产能力提升	4.65	4.65				其他

项目名称	工程累计投入占预算比例（%）	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
高端开关能力建设项目	100.00	100.00				其他
高新公寓		90.00				其他
全封闭镀金生产线	114.84	95.00				其他
新天电镀中心污水处理站提标技改项目	83.48	83.48				其他
振华华联厂房	5.79	5.79				其他
断路器生产线建设	100.00	100.00				其他
群英技措	100.00	100.00				其他
集成电路生产线条件建设项目	109.14	95.91				其他
超微型 MLCC 用介质材料生产线建设项目	100.57	100.00				其他
二极管技改项目	85.15	100.00				其他
电子陶瓷材料厂房建设项目	80.88	100.00				其他
功率继电器批产能力建设项目	134.55	100.00				其他
固态铝电容器智能生产线建设	20.80	100.00				其他
MLCC 生产线装修工程	82.55	100.00				其他
纳米城厂房装修	92.30	100.00				其他
深圳市高可靠功率驱动工程技术研究中心	130.52	100.00				其他
国家&国防认可实验室产能扩建项目	27.83	100.00				其他
熔断器技改项目	97.35	100.00				其他
数字化制造试点	167.03	100.00				其他
虎门八号厂房	100.00	100.00				其他
电气火灾综合治理	211.65	100.00				其他
振华微人才引进项目	131.07	100.00				其他
航空高可靠电源组件工程研究中心	100.50	100.00				其他
其他零星项目						
合计	—	—			—	—

（十五）使用权资产

使用权资产分类

项目	房屋及建筑物	运输工具	期末余额
一、账面原值	—	—	—
1.期初余额	23,949,589.00	359,528.91	24,309,117.91
2.本期增加金额	129,057,967.42		129,057,967.42
其中：新增租赁	129,057,967.42		129,057,967.42
3.本期减少金额	13,270,065.32		13,270,065.32
（1）租赁到期	6,726,573.49		6,726,573.49
（2）合同变更	6,543,491.83		6,543,491.83
4.期末余额	139,737,491.10	359,528.91	140,097,020.01
二、累计折旧	—	—	—
1.期初余额	9,976,385.72	84,595.08	10,060,980.80
2.本期增加金额	23,519,033.58	84,595.08	23,603,628.66
其中：计提	23,519,033.58	84,595.08	23,603,628.66
3.本期减少金额	9,481,727.89		9,481,727.89
（1）租赁到期	6,726,573.49		6,726,573.49
（2）合同变更	2,755,154.40		2,755,154.40
4.期末余额	24,013,691.41	169,190.16	24,182,881.57
三、减值准备	—	—	—
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值	—	—	—
1.期末账面价值	115,723,799.69	190,338.75	115,914,138.44
2.期初账面价值	13,973,203.28	274,933.83	14,248,137.11

（十六）无形资产

无形资产分类

项目	土地使用权	专利权	商标权	计算机软件	非专利技术	特许权	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	154,206,799.04	2,913,418.82	770,000.00	70,959,827.27	27,733,783.69		256,583,828.82
2.本期增加金额				22,205,954.51		37,120.00	22,243,074.51
（1）购置				6,188,909.11		37,120.00	6,226,029.11
（2）在建工程转入				16,017,045.40			16,017,045.40
3.本期减少金额	14,439,435.43			1,487,600.69			15,927,036.12
（1）处置	14,439,435.43			54,807.23			14,494,242.66
（2）合并减少				1,357,572.22			1,357,572.22

项目	土地使用权	专利权	商标权	计算机软件	非专利技术	特许权	合计
（3）转出至固定资产				75,221.24			75,221.24
4.期末余额	139,767,363.61	2,913,418.82	770,000.00	91,678,181.09	27,733,783.69	37,120.00	262,899,867.21
二、累计摊销	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	29,286,978.71	2,913,418.82	571,083.63	44,281,842.52	17,233,981.43		94,287,305.11
2.本期增加金额	3,107,375.70		76,999.98	9,115,483.84	1,888,443.00	2,479.60	14,190,782.12
其中：计提	3,107,375.70		76,999.98	9,115,483.84	1,888,443.00	2,479.60	14,190,782.12
3.本期减少金额	2,432,766.72			776,912.63			3,209,679.35
（1）处置	2,432,766.72			7,621.74			2,440,388.46
（2）合并减少				769,290.89			769,290.89
4.期末余额	29,961,587.69	2,913,418.82	648,083.61	52,620,413.73	19,122,424.43	2,479.60	105,268,407.88
三、减值准备	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额							
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额							
四、账面价值	—	—	—	—	—	—	—
1.期末账面价值	109,805,775.92		121,916.39	39,057,767.36	8,611,359.26	34,640.40	157,631,459.33
2.期初账面价值	124,919,820.33		198,916.37	26,677,984.75	10,499,802.26		162,296,523.71

（十七）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
房屋改造装修费	105,316,282.10	43,899,652.47	44,226,133.16	6,161,203.08	98,828,598.33	
合计	105,316,282.10	43,899,652.47	44,226,133.16	6,161,203.08	98,828,598.33	—

注：其他减少的原因为处置房产，对应的装修费一并转出。

（十八）递延所得税资产、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

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	74,350,291.40	496,783,349.92	63,893,530.79	424,378,172.23
内部未实现损益	1,709,668.17	11,397,787.82		
固定资产折旧			140,505.34	936,702.24
递延收益	27,038,639.90	150,039,119.44	27,342,387.19	149,686,643.45
小 计	103,098,599.47	658,220,257.18	91,376,423.32	575,001,517.92

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
二、递延所得税负债：				
投资性房地产折旧	3,938,752.52	15,766,190.88		
其他权益工具公允价值变动	10,188,744.12	40,754,976.48	12,747,037.90	50,988,151.60
投资性房地产公允价值变动	30,866,472.76	142,097,497.58	36,879,567.01	167,000,318.25
固定资产一次性扣除	59,095,937.23	389,504,685.53	32,641,051.23	212,356,564.04
小　计	104,089,906.63	588,123,350.47	82,267,656.14	430,345,033.89

2.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	236,074,767.91	411,755,264.81
可抵扣亏损	745,308,145.81	359,924,901.99
合计	981,382,913.72	771,680,166.80

注：未确认递延所得税资产变动的主要原因如下：

（1）本公司以前年度按权益法确认的对深圳市振华通信设备有限公司的投资损失 163,748,190.91 元，本期完成资产损失税务相关手续，导致可抵扣亏损增加 163,748,190.91 元。

（2）本公司以前年度计提的、未确认递延所得税资产的资产减值准备 200,460,554.65 元，本期完成减值准备核销手续和资产损失税务相关手续，导致可抵扣暂时性差异减少 200,460,554.65 元，可抵扣亏损增加 200,430,554.65 元。

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022		32,653,994.40	
2023	73,053,102.83	73,521,387.04	
2024	29,725,988.70	29,725,988.70	
2025	29,572,724.24	34,637,119.20	
2026	427,329,344.96	62,468,429.45	
2027	71,804,199.33	20,568,443.14	
2028	39,944,517.18	57,324,562.27	
2029	38,526,066.26	41,421,050.22	
2030	20,352,171.05	7,378,958.51	
2031		224,969.06	
2032	15,000,031.26		
合计	745,308,145.81	359,924,901.99	——

（十九）其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	64,386,146.04		64,386,146.04			
合计	64,386,146.04		64,386,146.04			

（二十）短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	30,434,102.24	191,804,322.54
抵押借款		
保证借款	169,200,000.00	550,200,000.00
信用借款	185,000,000.00	30,000,000.00
合计	384,634,102.24	772,004,322.54

（二十一）应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	119,786,887.01	132,039,295.46
商业承兑汇票	297,637,814.13	139,383,257.77
合计	417,424,701.14	271,422,553.23

（二十二）应付账款

1. 按款项性质分类

账龄	期末余额	期初余额
材料款	1,072,072,167.50	975,527,668.30
工程款	42,605,035.36	19,115,997.55
服务款	11,410,044.77	9,422,978.61
设备	100,550,867.87	57,924,977.42
其他	6,880,973.97	6,912,760.97
合计	1,233,519,089.47	1,068,904,382.85

2.账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
深圳市里卡莱特电子合伙企业（有限合伙）	5,900,480.00	合同尚未履行完毕

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中航物资装备有限公司	2,261,132.00	合同尚未履行完毕
威科电子模块（深圳）有限公司	2,152,375.63	合同尚未履行完毕
中国电子科技集团公司第十三研究所	2,054,235.20	合同尚未履行完毕
贵州振华风光半导体股份有限公司	1,035,008.58	合同尚未履行完毕
合计	13,403,231.41	——

（二十三）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	80,859,617.21	213,720,781.82
合计	80,859,617.21	213,720,781.82

（二十四）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	35,107,415.39	1,738,808,077.16	1,734,628,441.17	39,287,051.38
二、离职后福利—设定提存计划		209,560,350.89	209,560,350.89	
三、辞退福利		437,727.39	437,727.39	
四、一年内到期的长期福利				
五、其他				
合计	35,107,415.39	1,948,806,155.44	1,944,626,519.45	39,287,051.38

2.短期职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,012,840.33	1,304,733,126.92	1,305,801,617.92	31,944,349.33
二、职工福利费	105,627.19	88,359,404.89	88,365,986.08	99,046.00
三、社会保险费		66,226,822.49	66,207,952.14	18,870.35
其中：医疗及生育保险费		59,810,691.53	59,791,821.18	18,870.35
工伤保险费		6,362,098.77	6,362,098.77	
其他		54,032.19	54,032.19	
四、住房公积金		165,612,306.17	165,612,306.17	
五、工会经费和职工教育经费	1,988,947.87	31,346,001.75	26,350,163.92	6,984,785.70
六、短期带薪缺勤		2,281,924.66	2,281,924.66	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		80,248,490.28	80,008,490.28	240,000.00
合计	35,107,415.39	1,738,808,077.16	1,734,628,441.17	39,287,051.38

3.设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费		138,140,629.93	138,140,629.93	
二、失业保险费		5,263,073.61	5,263,073.61	
三、企业年金缴费		66,156,647.35	66,156,647.35	
合计		209,560,350.89	209,560,350.89	

（二十五）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,362,698.58	17,725,469.32
企业所得税	74,238,638.83	111,235,188.41
城市维护建设税	2,226,538.51	1,057,512.33
房产税	266,352.87	170,693.84
土地使用税	2,581.35	2,042.28
个人所得税	29,785,040.15	26,961,379.87
教育费附加（含地方教育费附加）	2,012,419.17	930,339.25
印花税	543,850.77	276,258.72
其他税费	712.38	403.94
合计	139,438,832.61	158,359,287.96

（二十六）其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,248,633.34	37,834,540.76
合计	36,248,633.34	37,834,540.76

其他应付款项

（1）按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	9,424,961.38	13,269,585.57
保证金	12,599,639.97	10,953,648.05
押金	1,696,306.58	1,910,609.06
其他	12,527,725.41	11,700,698.08
合计	36,248,633.34	37,834,540.76

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
深圳市南斗星科技有限公司	4,400,000.00	保证金
贵州振华系统服务有限公司	672,580.00	合同未到结算期
江苏伊施德创新科技有限公司	542,000.00	对方未催收
贵州虹润气体销售有限公司	500,000.00	对方未催收
贵州仁和众源工业气体销售有限公司	300,000.00	合同未到结算期
东莞市嘉翔电子科技有限公司	178,000.00	合同未到结算期
合计	6,592,580.00	——

（二十七）一年内到期的非流动负债

单位名称	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	45,480,000.00	118,000,000.00
一年内到期的租赁负债	27,160,748.42	8,400,425.17
合计	72,640,748.42	126,400,425.17

（二十八）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	5,572,885.68	10,145,889.16
合计	5,572,885.68	10,145,889.16

（二十九）长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款			
抵押借款			
保证借款	331,921,000.00	353,181,000.00	4.3%-4.5%
信用借款	377,680,000.00		1.95%-3.15%
合计	709,601,000.00	353,181,000.00	——

（三十）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	134,133,383.91	14,872,845.26
减：未确认融资费用	16,690,177.69	612,214.99
减：一年内到期的部分	27,160,748.42	8,400,425.17
合计	90,282,457.80	5,860,205.10

（三十一）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	101,640,145.60	173,874,164.13
合计	101,640,145.60	173,874,164.13

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
****科研试制费	59,474,823.93	44,796,752.83	81,852,994.17	22,418,582.59	拨款
****项目拨款	97,839,585.60	92,030,966.05	126,339,599.23	63,530,952.42	拨款
其他零星研发项目拨款	16,559,754.60	9,533,186.43	10,402,330.44	15,690,610.59	拨款
合计	173,874,164.13	146,360,905.31	218,594,923.84	101,640,145.60	——

（三十二）长期应付职工薪酬

项目	期初余额	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	217,510,000.00	230,066,533.22
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	217,510,000.00	230,066,533.22

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	230,066,533.22	
二、计入当期损益的设定受益成本	5,270,000.00	237,360,000.00
1. 当期服务成本	1,160,000.00	580,000.00
2. 过去服务成本	-2,650,000.00	233,400,000.00
3. 利息净额	6,760,000.00	3,380,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-2,879,958.66	
1. 精算利得（损失以“－”表示）	-2,879,958.66	
四、其他变动	-14,946,574.56	-7,293,466.78
1. 已支付的福利	-14,946,574.56	-7,293,466.78
五、期末余额	217,510,000.00	230,066,533.22

（三十三）递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	146,390,104.33	96,109,766.68	67,818,082.34	174,681,788.67	政府补助

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
合计	146,390,104.33	96,109,766.68	67,818,082.34	174,681,788.67	——

2. 政府补助项目情况

项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额
东莞市政府扶持资金	与资产相关	46,656,228.37		1,328,508.48		45,327,719.89
产业化能力建设	与资产相关		17,000,000.00	1,416,666.70		15,583,333.30
超微型 MLCC 用介质材料生产线建设项目	与资产相关		10,480,000.00	720,218.64		9,759,781.36
电子元件柔性数字化车间建设	与资产相关	7,688,884.13	7,000,000.00	5,362,119.80		9,326,764.33
振华华联三期技改项目	与资产相关	7,291,666.50		1,250,000.04		6,041,666.46
电解电容器生产能力建设项目	与资产相关		5,800,000.00			5,800,000.00
固态铝电容器智能生产线建设项目	与资产相关	3,360,000.00				3,360,000.00
功率继电器批生产能力建设项目	与资产相关		3,200,000.00	46,176.67		3,153,823.33
断路器生产线建设项目	与资产相关	3,000,000.00		50,000.00		2,950,000.00
深圳市高可靠功率驱动工程技术研究中心	与资产相关	1,500,000.00	1,500,000.00	89,292.01		2,910,707.99
自投研发项目	与收益相关	2,353,965.47	4,626,000.00	4,351,489.03		2,628,476.44
T-HVDC 项目	与资产相关	3,207,102.20		669,803.87		2,537,298.33
重 2022N053 面向高端装备的混合集成高功率密度电源关键技术研发	与资产相关		2,400,000.00			2,400,000.00
片式多层陶瓷电容器用介质材料生产线技术改造项目	与资产相关	2,564,645.61		329,166.72		2,235,478.89
断路器生产线能力提升项目	与资产相关		2,175,570.00			2,175,570.00
军民两用固体继电器和智能模块组件产业化项目	与资产相关	3,000,000.00		867,250.00		2,132,750.00
ZHF21QT009 应用验证	与收益相关		2,180,500.00		-123,424.53	2,057,075.47
研制保障条件建设项目	与资产相关		2,100,000.00	140,000.00		1,960,000.00
第二批机器换人项目补贴	与资产相关	2,313,102.60		413,021.16		1,900,081.44
维扬经济开发区园区项目建设补助-新增设备和转移设备	与资产相关	2,237,678.37		396,806.14		1,840,872.23
深圳市技术中心项目	与资产相关		2,143,472.40	384,840.57		1,758,631.83
钽铌加工项目	与资产相关	1,736,299.83		108,518.77		1,627,781.06
半导体功率模块生产线建设项目	与资产相关	1,912,500.13		312,499.92		1,600,000.21
小型熔断器冷态阻值一致性保障条件项目	与资产相关		2,100,000.00	515,764.77		1,584,235.23
军民两用接触器智能化生产线改造项目（军民融合）	与资产相关	1,694,999.96		200,000.04		1,494,999.92

项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额
底面电极片式钽电容器技术改造项目	与资产相关	2,220,000.00		740,000.00		1,480,000.00
片式多层陶瓷电容器用介质材料项目拨款	与资产相关	1,708,611.23		229,166.64		1,479,444.59
接触器及固体继电器生产线扩产项目	与资产相关	1,599,999.92		200,000.04		1,399,999.88
电气火灾综合治理项目	与资产相关	1,287,500.00		156,000.00		1,131,500.00
GZ22QT001 建设 5G 与智能网联汽车的基础元器件质量可靠性技术提升与应用公共服务平台	与收益相关		1,500,000.00	433,333.33		1,066,666.67
低温共烧陶瓷微波组件关键技术研究与产业化	与资产相关	1,161,944.50		148,333.32		1,013,611.18
半导体功率模块工程研究中心项目	与资产相关	1,000,000.00				1,000,000.00
半导体器件检测试验能力建设项目	与资产相关		1,000,000.00			1,000,000.00
2017 年科技小巨人企业再支持	与资产相关	1,116,333.36		160,083.64		956,249.72
有机聚合物固体电解质片式钽电容器产业化项目	与资产相关	1,350,000.00		450,000.00		900,000.00
底面电极片式钽电容器生产线建设	与资产相关	1,290,000.00		430,000.00		860,000.00
微小型高可靠分立表贴生产线改扩建	与资产相关	1,142,361.09		291,666.67		850,694.42
新型电子元器件薄型片式钽电容器成果转化	与资产相关	1,200,000.00		400,000.00		800,000.00
自来水改造工程补助	与资产相关	856,206.91		107,025.84		749,181.07
真空灭弧室智能化制造项目	与资产相关	700,000.00		80,000.00		620,000.00
****研制保障条件建设项目	与资产相关	788,291.61		336,500.04		451,791.57
高可靠半导体陶瓷表面贴片后部封装生产线建设	与资产相关	565,277.75		154,166.67		411,111.08
真空灭弧室产业升级建设项目	与资产相关	500,000.00		100,000.00		400,000.00
有机及底面电极片式钽电容器生产线建设	与资产相关	500,000.00		100,000.00		400,000.00
数字化制造系统建设项目	与资产相关	400,000.00				400,000.00
接触器及固体继电器生产线改造项目	与资产相关	466,666.45		66,666.72		399,999.73
重 20170134 物联网电子标签镍基材料关键技术研发项目	与资产相关	419,084.59		49,574.76		369,509.83
DO-214 表贴封装大功率二极管工艺技术创新及产业化	与资产相关	475,000.00		118,750.00		356,250.00
叠层片式电感器生产线技术改造	与资产相关	2,403,333.33		2,060,000.00		343,333.33
高可靠玻璃钝化高压快恢复整流硅堆产业化建设项目	与资产相关	395,833.40		62,499.96		333,333.44

项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额
片式钽电容器智能制造及数字化管控系统建设	与资产相关	385,000.00		55,000.00		330,000.00
中心高能量密度项目（重大项目）	与资产相关	536,989.58		216,637.80		320,351.78
全密封钮子开关研发	与资产相关	349,999.88		50,000.04		299,999.84
高压软快恢复功率二极管研制	与资产相关	280,000.00				280,000.00
电真空器件金属零件电解抛光工艺	与收益相关	273,925.29				273,925.29
技术创新能力建设项目	与资产相关	309,027.90		41,666.64		267,361.26
管用分离整机加密关键技术研究	与资产相关	370,293.68		107,221.55		263,072.13
淘汰拆除含氰电镀生产线等项目	与资产相关	350,000.00		100,000.00		250,000.00
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	与资产相关	355,000.00		125,000.00		230,000.00
高频片式电子元件关键技术研究与产业化	与资产相关	256,200.00		51,248.00		204,952.00
基于超结耐压层的高性能 MOSFET 芯片研究与示范	与资产相关	200,000.00				200,000.00
叠层片式固体铝电容器成果应用及产业化	与收益相关	285,567.05		180,926.28		104,640.77
高频电子元件关键技术研究与产业化 GZ14ID003	与收益相关	116,383.33		114,735.33		1,648.00
电感器生产能力建设项目	与资产相关	3,600,000.00		3,600,000.00		
创新中心技术创新能力建设项目（二期）	与资产相关	3,197,601.95		13,264.80	-3,184,337.15	
高性能特种变压器	与资产相关	3,000,000.00		3,000,000.00		
贵州省大数据局拨来新一代通用质量检测工业 APP 补助资金	与资产相关	1,500,000.00			-1,500,000.00	
创新中心技术创新能力建设项目（一期）	与资产相关	1,429,083.53		63,999.96	-1,365,083.57	
2019 军***发展专项目资金	与收益相关	778,063.49		778,063.49		
5A 输出 DC/DC 变换器	与收益相关	610,000.00		610,000.00		
高比表面积多孔电极材料工艺攻关项目款	与收益相关	510,000.00			-510,000.00	
重 20160163 叠层片式微波功率分配模块关键技术研发	与收益相关	340,811.67		340,811.67		
LTCC 微波重点实验室	与收益相关	321,891.16		321,891.16		
一体成型大电流电感器	与收益相关	299,428.55		299,428.55		
高压直流无刷电机驱动器系列-ZHXP016	与收益相关	255,000.00	595,000.00	850,000.00		
三端滤波器	与收益相关	244,505.86		244,505.86		
高压软快恢复功率二极管研制	与收益相关	232,000.03		232,000.03		
振华富检验试验平台	与收益相关	221,024.37		221,024.37		

项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额
J 用半导体集成电路设计、封装生产线贯彻国 J 标-ZHGB004	与收益相关	210,000.00	490,000.00	700,000.00		
微小型片式静电抑制、熔断保护器生产建设项目	与资产相关	193,493.33		193,493.33		
关键技术研发项目	与收益相关	182,926.83		182,926.83		
压电微位移叠层致动器关键技术攻关	与收益相关	175,664.91		175,664.91		
基于超结耐压层的高性能 MOSFET 芯片研究与示范	与收益相关	137,142.87		137,142.87		
静电放电抑制器生产线建设技术改造	与资产相关	120,000.00		120,000.00		
超级电容器研发及产业化	与资产相关	120,000.00		120,000.00		
电感器重点实验室	与收益相关	109,194.23		109,194.23		
龙华区财政局检测平台配套	与收益相关	59,415.15		59,415.15		
2019 年科技创新专项资金（2018 年国家、省、市创新载体配套）	与收益相关	54,597.10		54,597.10		
叠层片式多阶射频滤波器开发 GZ14FD004	与收益相关	21,666.67		21,666.67		
微型高集成片式抗电磁干扰滤波器关键技术研发 GZ14FD005	与收益相关	10,345.08		10,345.08		
其他零星项目	与收益相关	10,324,343.53	29,819,224.28	20,063,766.43	-1,743,688.00	18,336,113.38
合计	——	146,390,104.33	96,109,766.68	59,391,549.09	-8,426,533.25	174,681,788.67

（三十四）实收资本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	股权激励行权	小计	
股份总数	518,133,618.00				2,279,550.00	2,279,550.00	520,413,168.00

注：本公司根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国振华（集团）科技股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（国资考分[2019]368 号）、2019 年度第三次临时股东大会决议以及《2018 年股票期权激励计划管理办法（修订）》，公司股权激励行权股份为 2,279,550.00 股。

（三十五）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	2,559,422,121.79	43,780,866.40		2,603,202,988.19
二、其他资本公积	402,190,703.98	60,988,861.92	20,141,932.90	443,037,633.00
合计	2,961,612,825.77	104,769,728.32	20,141,932.90	3,046,240,621.19

（三十六）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	38,241,113.70	-7,353,216.46			-2,558,293.78	-4,794,922.68		33,446,191.02
其中：重新计量设定受益计划变动额		2,879,958.66				2,879,958.66		2,879,958.66
其他权益工具投资公允价值变动	38,241,113.70	-10,233,175.12			-2,558,293.78	-7,674,881.34		30,566,232.36
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,484,739.04							31,484,739.04
其他	31,484,739.04							31,484,739.04
其他综合收益合计	69,725,852.74	-7,353,216.46			-2,558,293.78	-4,794,922.68		64,930,930.06

（三十七）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	209,826,673.93	36,127,462.13		245,954,136.06
任意盈余公积金	153,396,859.22	36,127,462.13		189,524,321.35

（三十八）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	3,528,355,244.82	2,183,092,503.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,528,355,244.82	2,183,092,503.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,382,459,963.15	1,490,958,519.30
其他	5,802,180.07	
减：提取盈余公积	72,254,924.26	68,474,935.12
应付普通股股利	155,440,085.40	77,220,842.70
期末未分配利润	5,688,922,378.38	3,528,355,244.82

注：其他 5,802,180.07 元为本公司收到“三供一业”补助资金。

（三十九）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	7,157,880,994.41	2,645,965,446.77	5,559,372,168.83	2,159,849,324.95
新型电子元器件	7,150,778,242.44	2,641,063,517.31	5,544,114,763.43	2,149,075,898.45
现代信息服务	7,102,751.97	4,901,929.46	15,257,405.40	10,773,426.50
2.其他业务小计	108,984,697.77	62,778,435.68	96,599,655.95	56,431,197.21
销售材料	41,547,360.49	31,338,662.30	37,694,880.31	28,650,229.73
劳务、服务	21,207,541.63	16,843,956.08	23,006,514.43	18,371,926.68
租赁	24,420,094.28		21,991,422.73	
其他	21,809,701.37	14,595,817.30	13,906,838.48	9,409,040.80
合计	7,266,865,692.18	2,708,743,882.45	5,655,971,824.78	2,216,280,522.16

（四十）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	223,526,004.23	200,262,791.10
业务招待费及业务经费	22,341,781.57	22,419,732.75
折旧费	3,606,975.27	3,280,382.78
办公费	1,434,552.17	3,174,213.35
包装费	4,850,599.62	4,346,730.90
展览费	149,572.99	750,468.80
销售服务费	2,352,791.58	1,608,732.97
差旅费	13,430,633.03	14,275,821.28
办事处费用	2,212,429.75	2,243,435.91
装卸费	1,126.25	13,623.08
广告及业务宣传费	1,542,485.20	1,641,737.18
样品费	15,026,073.71	9,438,300.12
其他	9,144,099.42	6,503,361.86
合计	299,619,124.79	269,959,332.08

（四十一）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	553,568,711.91	710,148,674.68
折旧费	25,840,428.05	25,203,343.03
无形资产和长期待摊费用摊销	28,896,095.59	27,706,324.72
办公费	5,291,647.93	5,400,112.64
水电费	8,510,254.54	7,908,209.70
差旅费	4,991,387.17	7,095,289.73
运输费	1,430,576.92	1,133,630.85

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	16,228,410.59	19,379,768.92
业务招待费	5,673,534.00	6,568,186.29
修理费	25,748,585.07	33,877,947.44
咨询费	4,733,481.65	4,670,982.12
股权激励	8,029,107.25	18,829,592.75
其他	88,240,927.84	73,018,636.22
合计	777,183,148.51	940,940,699.09

（四十二）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	169,951,505.65	124,585,411.39
折旧费	24,677,875.21	14,480,294.88
材料费	202,515,340.47	130,598,261.40
动力费	5,099,421.97	1,925,600.48
外协加工费	62,954,013.31	57,132,960.71
专用费	21,851,060.52	20,527,150.68
其他	29,144,048.14	20,566,736.04
合计	516,193,265.27	369,816,415.58

（四十三）财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	39,819,980.09	49,054,908.21
减：利息收入	15,406,650.22	10,468,098.35
汇兑损失	3,240,757.74	428,540.53
减：汇兑收益	3,707,792.36	959,927.77
手续费支出	1,140,656.13	560,398.60
其他	7,937,431.54	5,528,249.59
合计	33,024,382.92	44,144,070.81

（四十四）其他收益

项目	种类	本期发生额	上期发生额
电子元件柔性数字化车间建设	与资产相关	5,362,119.80	4,311,115.87
稳岗补贴	与收益相关	5,252,673.03	3,529,990.25
自投研发项目	与收益相关	4,351,489.03	1,240,034.53
高新公寓搬迁补助款	与收益相关	3,876,938.26	3,692,322.15
企业研发投入后补助	与收益相关	3,870,482.00	3,187,000.00

项目	种类	本期发生额	上期发生额
振华富生产能力建设项目	与资产相关	3,600,000.00	5,400,000.00
达产增产	与收益相关	3,392,835.00	993,700.00
专精特新“小巨人”企业奖励	与收益相关	3,000,000.00	
高性能特种变压器	与资产相关	3,000,000.00	
高端开关能力建设项目政府补助款	与收益有关	3,000,000.00	
叠层片式电感器生产线技术改造	与资产相关	2,060,000.00	2,060,000.00
钽电容器、开关项目	与资产相关	1,957,915.73	1,051,557.84
中国电子信息产业集团有限公司拨付智力引进（项目）经费	与收益有关	1,850,000.00	
产业化能力项目国拨补助款递延摊销	与资产有关	1,416,666.70	
东莞市政府扶持资金	与资产相关	1,332,696.20	1,328,508.48
混合集成电源高密度微组装技术研发及产业化	与收益相关	1,320,000.00	
高成长企业创新发展培育扶持款	与资产有关	1,250,000.00	
工信局发展专项资金	与收益有关	1,150,000.00	4,800,000.00
ZH2105\ZH2106	与收益相关	1,115,721.04	
增值税税收返还	与收益相关	984,622.89	782,002.45
固体继电器和智能模块组件产业化项目	与资产相关	867,250.00	
高压直流无刷电机驱动器系列-ZHXP016	与收益相关	850,000.00	
振华富发展专项目资金	与收益相关	778,063.50	1,560,968.26
底面电极片式钽电容器技术改造项目	与资产相关	740,000.00	740,000.00
高可靠宽输入 DC/DC 变化器技术研发	与收益相关	725,000.00	
搬迁补贴	与收益相关	723,212.11	723,212.11
超微型 MLCC 用介质材料生产线建设项目	与资产相关	720,218.64	
半导体集成电路设计、封装生产线	与收益相关	700,000.00	
调制器模块研制（ZMGM1K5/2100V）	与收益相关	693,000.00	
5A 输出 DC/DC 变换器	与收益相关	610,000.00	
专精特新小巨人奖励款	与收益相关	600,000.00	
贵州省科技厅拨科技支撑计划项目款	与收益相关	600,000.00	
预调与调制模块研制（ZMGM2K/2000V）	与收益相关	574,000.00	
2021 年三季度企业达产增效补助	与收益相关	566,200.00	
专利资助资金	与收益相关	552,600.00	609,300.00
耐高温高湿片式钽电容器研究与示范	与收益相关	532,863.92	
型熔断器冷态阻值一致性保障条件项目	与资产相关	515,764.77	
深圳市技术中心项目	与收益相关	515,067.38	
2021 年四季度企业达产增效补助	与收益相关	502,050.00	
深圳市科创委培育资助款	与收益相关	500,000.00	
2022 年中小企业创新发展培育扶持	与收益相关	500,000.00	
20V-50V DC/DC 变换器	与收益相关	490,000.00	

项目	种类	本期发生额	上期发生额
GZ22QT001 建设 5G 与智能网联汽车的基础元器件质量可靠性技术提升与应用公共服务平台	与收益有关	433,333.33	
高端电感器条件建设项目	与收益相关	431,085.39	2,000,000.00
热式断路器补助款	与收益有关	400,000.00	
维扬经济开发区园区项目	与资产相关	396,806.14	4,389,021.63
贵阳市乌当区工业和信息化局达产增效补助	与收益有关	318,115.00	365,800.00
半导体功率模块生产线建设项目	与资产相关	312,499.92	587,499.87
电流电感器	与收益有关	299,428.55	299,428.54
三端滤波器	与收益有关	244,505.85	244,505.85
振华富检验试验平台（公共平台）	与收益有关	221,024.37	744,000.00
高能量密度项目补贴款（重大专项）	与资产相关	216,637.80	1,990,225.42
关键技术研发	与收益有关	182,926.83	567,073.17
低温共烧陶瓷研发及应用	与资产相关	148,333.32	148,333.32
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	与资产相关	125,000.00	125,000.00
DO-214 表贴封装大功率二极管工艺技术创新	与资产相关	118,750.00	118,750.00
钽铌加工项目	与资产相关	108,518.77	111,493.14
管用分离项目	与资产相关	107,221.55	358,889.16
科技创新专项资金项目	与收益有关	84,597.10	1,679,843.75
微波通信用温度补偿衰减器的研发	与资产相关	69,999.96	69,999.96
创新中心技术创新能力建设项目（一期）	与资产相关	63,999.96	251,999.88
龙华区财政局检测平台配套（检验试验平台）	与收益相关	59,415.15	200,000.00
片式钽电容器智能制造及数字化管控系统研究与应用	与资产相关	55,000.00	55,000.00
高频片式电子元件关键技术研究与产业化	与资产相关	51,248.00	51,250.00
全密封纽子开关研发	与收益有关	50,000.04	50,000.04
物联网电子标签镍基材料技术研发项目	与资产相关	49,574.76	30,028.68
线性正温度系数薄膜材料片式热敏电阻器成果推广	与资产相关	40,000.00	40,000.00
叠层片式多阶射频滤波器	与收益相关	21,666.67	260,000.00
基于 PEDOT 聚合高性能储能元件研发	与资产相关	19,115.04	239,115.04
创新中心技术创新能力建设项目（二期）	与资产相关	13,264.80	802,398.05
华联技校政府补助	与收益有关		2,395,572.98
2020 年四季度企业达产增产相关补助	与收益相关		2,235,000.00
一企一策补助款	与收益相关		2,220,000.00
深圳市未来产业发展专项资金第一批	与收益相关		2,020,000.00
叠层片式铁氧体磁珠系列	与收益相关		1,938,572.33
飞行器用变压器	与收益相关		1,788,077.59

项目	种类	本期发生额	上期发生额
三相无刷电机驱动器	与收益相关		1,750,000.00
宽输入浪涌抑制功能 DC/DC 变换器	与收益相关		1,700,000.00
磁珠系列	与收益相关		1,365,000.00
贵阳市乌当区工业和信息化局用工补助	与收益相关		1,333,200.00
2021 年二季度企业达产增效补助	与收益相关		1,301,700.00
DVFL 系列 DC/DC 变换器	与收益相关		1,290,000.00
数字控制 270V 输出 AC/DC 电源模块	与收益相关		1,230,000.00
扩大生产补助	与收益相关		1,134,000.00
达产增产企业开拓市场补助	与收益相关		1,037,300.00
超小型厚膜 DC/DC 变换器	与收益相关		1,020,000.00
高压输出 AC/DC 模块	与收益相关		1,020,000.00
叠层片式电感器技术攻关	与收益相关		864,368.98
高端外国专家引进计划款	与收益相关		800,000.00
省级工业设计中心平台建设	与收益相关		800,000.00
航空航天用高可靠宽输入 DC/DC 变化器技术研发	与收益相关		725,000.00
自动调节整流模块	与收益相关		670,000.00
无刷电机驱动器	与收益相关		540,000.00
有机聚合物钽电容器导电高分子聚合物聚合技术项目款	与收益相关		500,000.00
贵州省科学技术厅拨款	与收益相关		500,000.00
高频大容量片式钽电容器产业化	与资产相关		460,000.00
EMI 滤波器模块	与资产相关		430,000.00
ZHXP012	与收益相关		414,223.44
电真空器件金属零件电解抛光工艺	与收益相关		391,074.71
总线变压器生产线	与收益相关		380,741.53
高压输入高效率隔离式母线转换 DC/DC 变换器	与收益相关		360,000.00
科学技术局拨 R&D 经费投入补助	与收益相关		360,000.00
贵阳市乌当区工业和信息化局补助款	与收益相关		300,000.00
调制器模块研制（ZMGM1K5/2100V）	与收益相关		297,000.00
高性能电磁介质及元器件开发	与收益有关		201,218.00
高压直流接触器科技成果应用及产业化项目	与资产相关		200,000.04
知识产权优势企业培育工程	与收益有关		5,000.00
其他项目	与收益/资产相关	17,810,873.64	18,388,884.93
合　　计		89,452,391.94	106,155,301.97

（四十五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,513,389.48	22,916,770.51
处置长期股权投资产生的投资收益	6,540,463.64	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	2,457,000.00	2,457,000.00
债权投资持有期间的投资收益	484,276.72	583,126.35
其他	7,987,274.74	
合计	21,982,404.58	25,956,896.86

注：其他 7,987,274.74 元为本公司转让子公司贵州振华电子信息产业技术研究有限公司产生的收益。

（四十六）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-23,137,258.15	-21,160,082.93
合计	-23,137,258.15	-21,160,082.93

（四十七）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-31,110,541.26	
应收账款坏账损失	-45,788,672.90	6,145,191.92
其他应收款坏账损失	-965,375.92	14,206,816.92
合计	-77,864,590.08	20,352,008.84

（四十八）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-103,287,433.42	-130,063,819.32
固定资产减值损失	-23,437,998.89	-8,619,312.82
预付账款减值损失	1,520,086.81	-879,377.15
合计	-125,205,345.50	-139,562,509.29

（四十九）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-2,287,865.92	1,469,998.42	-2,287,865.92
无形资产处置收益	1,846,048.29		1,846,048.29
使用权资产处置收益	311,997.92	7,299.32	311,997.92
投资性房地产处置收益	2,294,414.00		2,294,414.00
长期待摊费用处置收益	428,169.31		428,169.31

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
合计	2,592,763.60	1,477,297.74	2,592,763.60

（五十）营业外收入

1.营业外收入分项列示

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
与企业日常活动无关的政府补助		10,000.00	
非流动资产处置收益	191,612.22	24,614.64	191,612.22
其他	5,989,025.74	8,254,309.86	5,989,025.74
合计	6,180,637.96	8,288,924.50	6,180,637.96

2.计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
车辆报废补助款		10,000.00	与收益相关
合计		10,000.00	——

（五十一）营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	2,604,737.16	1,951,755.06	2,604,737.16
对外捐赠支出	836,067.00	195,300.00	836,067.00
债务重组损失	390,530.89		390,530.89
其他	3,859,907.92	4,053,758.28	3,859,907.92
合计	7,691,242.97	6,200,813.34	7,691,242.97

（五十二）所得税费用

1.所得税费用明细

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费用	356,915,656.79	271,532,181.17
递延所得税费用	12,658,368.12	-9,074,731.95
合计	369,574,024.91	262,457,449.22

2.会计利润与所得税费用调整过程

项　目	金额
利润总额	2,752,618,549.43

项　　目	金额
按法定/适用税率计算的所得税费用	688,154,637.36
子公司适用不同税率的影响	-281,801,929.24
调整以前期间所得税的影响	1,322,839.58
非应税收入的影响	-3,560,645.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,342,965.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-586,982.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,224,309.91
研发费加计扣除	-54,491,564.35
其他	-1,029,606.34
所得税费用	369,574,024.91

（五十三）现金流量表

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	15,406,650.22	10,468,098.35
收到的****科研试制费及政府补助	163,477,887.03	198,061,302.18
代收应收账款证券化及保理款项	69,884,489.90	82,828,777.20
代收股权激励行权个人所得税	95,512,164.30	
收回其他及往来款	107,102,088.19	92,491,059.52
合计	451,383,279.64	383,849,237.25

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
业务经费	12,145,964.84	10,797,128.65
运输费	5,441,202.15	6,052,615.83
广告费	191,055.74	952,406.83
差旅费	22,293,854.38	21,593,726.60
销售服务费	2,283,505.67	573,848.74
办公费	3,938,471.72	6,926,297.05
水电费	11,257,531.32	4,648,250.17
租赁费	23,833,212.13	17,231,205.81
业务招待费	14,009,392.21	15,896,223.57
修理费	7,715,975.99	12,399,735.82
包装费	1,002,721.96	2,753,035.55
装卸费	114,339.44	13,623.08
展览费	281,168.86	250,252.53
代付应收账款证券化及保理款	29,930,566.36	82,828,777.20

项目	本期金额	上期金额
代付股权激励行权个人所得税	95,512,164.30	
其他费用及往来款	207,148,468.93	168,867,708.92
合计	437,099,596.00	351,784,836.35

3.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
票据保证金到期		1,300,000.00
合计		1,300,000.00

4.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租金	11,619,671.92	9,022,337.57
承兑汇票保证金	66,532,701.40	
合计	78,152,373.32	9,022,337.57

（五十四）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	2,383,044,524.52	1,496,964,936.23
加：资产减值准备	125,205,345.50	139,562,509.29
信用减值损失	77,864,590.08	-20,352,008.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,136,462.53	202,300,414.01
使用权资产折旧	23,603,628.66	10,415,325.88
无形资产摊销	14,190,782.12	15,301,970.35
长期待摊费用摊销	44,226,133.16	31,495,943.96
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）	-2,592,763.60	-1,477,297.74
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,413,124.94	1,927,140.42
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	23,137,258.15	21,160,082.93
财务费用（收益以“－”号填列）	39,819,980.09	54,051,770.56
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,982,404.58	-25,956,896.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,722,176.15	-5,743,179.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	24,380,544.27	-3,331,552.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	-545,210,996.13	-823,264,420.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,626,972,547.76	-427,261,857.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	40,745,417.32	669,565,994.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	821,286,903.12	1,335,358,874.60

项目	本期金额	上期金额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	1,739,267,548.16	1,640,645,776.30
减：现金的期初余额	1,640,645,776.30	915,104,573.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	98,621,771.86	725,541,203.03

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,484,600.00
其中：贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	20,484,600.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,183,137.75
其中：贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	10,183,137.75
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	10,301,462.25

3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,739,267,548.16	1,640,645,776.30
其中：库存现金	869.30	2,664.76
可随时用于支付的银行存款	1,739,266,678.86	1,640,641,772.62
可随时用于支付的其他货币资金		1,338.92
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,739,267,548.16	1,640,645,776.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	248,471.00	7,247,467.74

（五十五）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	71,795,842.77	房改资金、银行承兑汇票及信用证保证金等
应收票据	30,434,102.24	票据质押借款

项目	期末账面价值	受限原因
合计	102,229,945.01	——

（五十六）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			377,282.41
其中：美元	54,171.44	6.9646	377,282.41

六、合并范围的变更

本期出售子公司股权情况

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	贵州振华电子信息产业技术研究有限公司
股权处置价款	20,484,600.00
股权处置比例（%）	100%
股权处置方式	协议转让
丧失控制权的时点	2022 年 11 月 25 日
丧失控制权时点的确定依据	交割日
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	7,987,274.74
丧失控制权之日剩余股权的比例	0%
丧失控制权之日剩余股权的账面价值	0
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	0
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	0
丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	不适用
与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	0

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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）	贵阳	贵阳	开发生产销售电子元器件	100		投资设立
中国振华集团永光电子有限公司(国营第八七三厂)	贵阳	贵阳	半导体分离器件的开发、生产、销售及服务	100		投资设立
中国振华集团云科电子有限公司	贵阳	贵阳	片式元器件制造	100		投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市振华微电子有限公司	深圳	深圳	厚薄膜集成电路及网络块开发生产销售	89.54	10.46	投资设立
深圳振华富电子有限公司	深圳	深圳	片式电感开发生产销售	100		投资设立
中国振华电子集团宇光电工有限公司 国营第七七一厂)	贵阳	贵阳	电子产品、各种微波电子管、电真空器件等产品的生产及销售	100		投资设立
东莞市振华新能源科技有限公司	东莞	东莞	鲤离子电池和超级电容器开发生产销售	93.95		投资设立
贵州振华华联电子有限公司	凯里	凯里	电子元器件和控制组件生产及销售	100		同一控制下合并
贵州振华群英电器有限公司(国营第八九一厂)	贵阳	贵阳	电子元器件和控制组件生产及销售	100		同一控制下合并
中国振华电子集团新天动力有限公司	贵阳	贵阳	工业用气体，煤化工制品的生产经营，二、三类机电产品、气瓶检验修理	100		同一控制下合并
东莞市中电桑达科技有限公司	东莞	东莞	通信产品、网络信息产品消费电子产品生产及销售	100		同一控制下合并

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	东莞市振华新能源科技有限公司	6.05%	584,561.37		-3,236,906.83

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞市振华新能源科技有限公司	312,359,259.04	130,735,782.78	443,095,041.82	434,198,834.54	62,372,282.65	496,571,117.19

（续）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞市振华新能源科技有限公司	231,847,665.18	85,782,537.33	317,630,202.51	377,385,758.94	3,377,901.51	380,763,660.45

（续）

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞市振华新能源科技有限公司	435,543,917.84	9,657,382.57	9,657,382.57	14,956,698.94

（续）

子公司名称	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞市振华新能源科技有限公司	386,084,066.39	6,359,276.17	9,350,195.69	40,870,794.00

(二)在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
振华集团深圳电子有限公司	深圳市	深圳市	租赁	43.77		权益法
成都森未科技有限公司	成都市	成都市	其他制造业	15.13		权益法
嘉兴奥罗拉电子科技有限公司	浙江嘉兴市	浙江嘉兴市	其他制造业	20.29		权益法
深圳市振华通信设备有限公司	深圳市	深圳市	其他制造业	49.00		权益法
贵州建新南海科技股份有限公司	贵阳市	贵阳市	其他制造业	20.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	振华集团深圳电子有限公司	嘉兴奥罗拉电子科技有限公司	成都森未科技有限公司	振华集团深圳电子有限公司	振华集团财务有限责任公司	成都森未科技有限公司
流动资产	125,107,908.07	19,474,178.40	176,958,666.60	60,092,413.54	313,968,829.16	106,790,050.25
非流动资产	572,867,306.31	1,209,625.04	14,755,725.12	663,692,995.60	1,276,505,430.50	4,559,647.60
资产合计	697,975,214.38	20,683,803.44	191,714,391.72	723,785,409.14	1,590,474,259.66	111,349,697.85
流动负债	20,895,836.78	2,765,348.13	58,989,766.38	16,680,546.04	1,356,919,889.26	8,351,868.92
非流动负债	95,891,533.36		42,236.14	97,066,376.91	1,094,612.00	500,000.00
负债合计	116,787,370.14	2,765,348.13	59,032,002.52	113,746,922.95	1,358,014,501.26	8,851,868.92
少数股东权益		136,774.51				
归属于母公司股东权益	581,187,844.24	17,781,680.80	132,682,389.20	610,038,486.19	232,459,758.40	102,497,828.93
按持股比例计算的净资产份额	254,385,919.42	3,635,278.29	20,070,732.33	267,013,845.41	81,360,915.46	16,488,825.74
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	269,593,138.79	17,471,878.72	28,136,271.21	282,221,064.78	81,360,915.46	23,681,917.24

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	振华集团深圳电子有限公司	嘉兴奥罗拉电子科技有限公司	成都森未科技有限公司	振华集团深圳电子有限公司	振华集团财务有限责任公司	成都森未科技有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	53,178,991.21	5,190,483.23	102,293,446.31	85,345,291.25	45,670,446.71	50,597,833.07
净利润	4,386,292.86	-2,358,545.86	-13,271,885.05	37,679,792.53	18,065,131.40	547,819.54
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	4,386,292.86	-2,358,545.86	-13,271,885.05	37,679,792.53	18,065,131.40	547,819.54
本年度收到的来自联营企业的股利	14,547,806.37			13,131,000.00	4,342,197.40	

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司持有贵阳银行(代码:601997)的股票和华创阳安(代码: 600155)的股票。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1)资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产项目	期末余额			期初余额		
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,811,063,390.93		1,811,063,390.93	1,647,893,244.04		1,647,893,244.04
应收票据	3,238,955,137.32		3,238,955,137.32	2,380,741,565.46		2,380,741,565.46
应收账款	2,323,406,014.63		2,323,406,014.63	1,480,493,149.34		1,480,493,149.34
应收款项融资		150,720,969.64	150,720,969.64		321,179,655.42	321,179,655.42
其他应收款	57,104,021.38		57,104,021.38	12,377,370.31		12,377,370.31
其他权益工具		140,368,718.00	140,368,718.00		58,726,893.12	58,726,893.12

(2)资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额			期初余额		
	交易性金融负债	其他金融负债	合计	交易性金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		384,634,102.24	384,634,102.24		772,004,322.54	772,004,322.54
应付票据		417,424,701.14	417,424,701.14		271,422,553.23	271,422,553.23
应付账款		1,233,519,089.47	1,233,519,089.47		1,068,904,382.85	1,068,904,382.85
其他应付款		36,248,633.34	36,248,633.34		37,834,540.76	37,834,540.76
一年内到期的非流动负债		72,640,748.42	72,640,748.42		126,400,425.17	126,400,425.17
长期借款		709,601,000.00	709,601,000.00		353,181,000.00	353,181,000.00

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具及应收款项

本公司银行存款主要存放于国有银行、中国电子财务有限责任公司和其型上市银行，司预期银行仔/子在重大的信用风险对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

年末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	394,367,399.75				394,367,399.75
应付票据	417,424,701.14				417,424,701.14
应付账款	1,192,048,793.98	24,776,568.12	11,041,417.83	5,652,309.54	1,233,519,089.47
其他应付款	22,589,151.66	7,588,155.02	2,322,671.29	3,748,655.37	36,248,633.34
一年内到期的非流动负债	73,836,616.30				73,836,616.30
长期借款		162,596,698.71	410,906,638.39	209,869,824.12	783,373,161.22

4. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1)利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关本公司通过维持适当的固定利率债务管理利息成本。

(2)汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。

5. 其他价格风险

本公司持有在上海证券交易所公开交易的 8,190,000 股贵阳银行(代码:601997)的股票 543,172 股华创阳安(代码:600155)的股票，由于目的在于持有该两种股票，本公司将其在其他权益工具投资科目列报，其公允价值的变动计入其他综合收益，未对本公司净利润产生影响。

6. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。截止 2022 年 12

月 31 日，本公司资产负债率为 28.08%(2021 年 12 月 31 日为 33.14%)

九、公允价值

(一)按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
持续的公允价值计量	140,368,718.00		606,594,306.66	746,963,024.66
（一）其他权益工具投资	140,368,718.00			140,368,718.00
（二）投资性房地产			606,594,306.66	606,594,306.66

(二)持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司其他权益工具投资系在上海证券交易所公开交易的股票，本公司以其在 2022 年 12 月 31 日的公开交易价格作为当日的公允价值。

(三)持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司以公允价值计量的投资性房地产系以 2022 年 12 月 31 日的投资性房地产评估值作为期末公允价值。

十、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	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(%)
中国振华电子集团有限公司	贵阳市	通信交换设备制造	247,291.42	32.58	32.58

注：本企业最终控制方是中国电子信息产业集团有限公司。

（二）本企业的子公司

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国电子信息产业集团有限公司	实际控制人	91110000100010249W
华北计算机系统工程研究所	同一实际控制人	121000004000065168

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国电子系统工程第二建设有限公司	同一实际控制人	91320200134757148J
中国电子器材华东有限公司	同一实际控制人	91310101132205104Q
中国电子器材华北有限公司	同一实际控制人	91110108101887093G
中国电子进出口有限公司	同一实际控制人	9111000010000106X1
中国电子东莞产业园有限公司	同一实际控制人	91441900582980650U
中电新元科技股份有限公司	同一实际控制人	91130100336297805K
振华集团深圳电子有限公司	同一公司	914403001922000819
振华集团财务有限责任公司	同一母公司	91520115214594772G
长沙湘计海盾科技有限公司	同一实际控制人	914301007279484925
武汉中原长江科技发展有限公司	同一实际控制人	914201007227136350
武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	91420100733555775A
武汉中电通信有限责任公司	同一实际控制人	91420100300016493A
苏州云芯微电子科技有限公司	同一母公司	913205835546594803
苏州盛科通信股份有限公司	实际控制人参股公司	91320594769869338K
深圳中电港技术股份有限公司	同一实际控制人	91440300311666571Q
深圳市中电熊猫磁通电子有限公司	同一实际控制人	91440300775554770T
深圳市振华通信设备有限公司	参股公司	9144030019218101XB
南京中电熊猫家电有限公司	同一实际控制人	91320192690402137B
南京中电熊猫磁电科技有限公司	同一实际控制人	91320192694603032B
南京长江电子信息产业集团有限公司	同一实际控制人	91320192134899023E
南京熊猫通信科技有限公司	同一实际控制人	913201027770143809
南京熊猫汉达科技有限公司	同一实际控制人	91320102057958949J
南京熊猫电子股份有限公司	同一实际控制人	91320100134974572K
南京熊猫达盛电子科技有限公司	同一实际控制人	913201157423942724
南京三乐集团有限公司	同一实际控制人	9132010073885239XA
南京科瑞达电子装备有限责任公司	同一实际控制人	91320115724588823N
南京华东电子集团有限公司	同一实际控制人	913201001348987840
桂林长海科技有限责任公司	同一实际控制人	91450300675000279J
贵州振华系统服务有限公司	同一实际控制人	91520000709674424C
贵州振华新天物业管理有限公司	同一母公司	915201127309455677
贵州振华新材料有限公司	同一实际控制人	915201156884330813
贵州振华久达传动有限公司	同一母公司	91520000214403024D
贵州振华建新机械有限公司	同一母公司	91520000214401897W
贵州振华风光半导体股份有限公司	同一公司	915200007753445386
贵州建新南海科技股份有限公司	子公司参股公司	91520100688403739F
东莞中电熊猫科技发展有限公司	同一实际控制人	914419005958672860
东莞长城开发科技有限公司	同一实际控制人	91441900576440041N
成都长城开发科技有限公司	同一实际控制人	91510100MA61UCDP2Q
成都锦江电子系统工程有限公司	同一实际控制人	915101007160169488

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
成都环宇芯科技有限公司	同一母公司	915101005826233626
成都华微电子科技股份有限公司	同一母公司	91510100720342949A
北京振华电子有限公司	同一母公司	91110108101110110R
中电长城圣非凡信息系统有限公司	同一实际控制人	91110106700215694J
甘肃长风电子科技有限责任公司	同一实际控制人	9162000074586994X0
湖南长城海盾光纤科技有限公司	同一实际控制人	914301005743174612
中软信息系统工程有限公司	同一实际控制人	91110114746112543C
中电通商商业保理（天津)有限公司	实际控制人参股公司	91120118MA05UHBE66
广东艾砂易信息科技有限公司	同一实际控制人	91440605MA4WHYTX3H
北京中瑞电子系统工程设计院有限公司	同一实际控制人	91110107101155554M

（五）关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
贵州振华系统服务有限公司	物管费	2,951,653.05	4,100,000.00	否	3,218,337.60
贵州振华系统服务有限公司	水电费	14,958.99	25,000.00	否	3,997.67
贵州振华系统服务有限公司	接受劳务	1,048,301.70	800,000.00	是	740,291.19
贵州振华系统服务有限公司	建筑工程费	6,743,049.34	8,000,000.00	否	7,645,651.08
北京振华电子有限公司	水电费	16,925.31	15,000.00	是	8,692.28
中国电子东莞产业园有限公司	物管费		400,000.00	否	370,140.54
振华集团深圳电子有限公司	水电费	10,825,512.33	6,500,000.00	是	6,242,141.37
贵州振华风光半导体股份有限公司	采购材料	5,865,313.30	10,000,000.00	否	1,494,148.39
成都环宇芯科技有限公司	采购材料	2,518,982.34	3,000,000.00	否	2,241,026.00
成都华微电子科技股份有限公司	采购材料	1,788,451.30	3,000,000.00	否	2,308,433.63
南京中电熊猫磁电科技有限公司	采购材料	813,191.01		是	
深圳市中电熊猫磁通电子有限公司	采购材料	188,467.27	1,000,000.00	否	147,265.00
中国振华电子集团有限公司	水电费	782,152.25	800,000.00	否	756,351.76
中国电子进出口有限公司	接受劳务	3,301.89		是	
中国电子进出口有限公司	采购材料	7,927.53		是	
振华集团深圳电子有限公司	接受劳务		30,000.00	否	20,233.02

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中国振华电子集团有限公司	接受劳务		100,000.00	否	51,115.20
华北计算机系统工程研究所（中国电子信息产业集团有限公司第六研究所）	接受劳务		1,000,000.00	否	943,396.23
贵州振华久达传动有限公司	采购材料	1,428,177.62		是	713,869.62
贵州振华久达传动有限公司	采购固定资产			是	12,420,176.95
北京中瑞电子系统工程设计院有限公司	接受劳务	103,301.90	50,000.00	是	47,169.81
中国电子系统工程第二建设有限公司	建筑工程费	4,402,390.47	5,000,000.00	否	10,656,248.32
北京中电瑞达物业有限公司	物管费	22,412.18		是	
成都森未科技有限公司	采购固定资产	407,079.65		是	
成都森未科技有限公司	接受劳务	6,926,000.00		是	
成都森未科技有限公司	采购材料	7,293,697.08		是	
上海贝岭股份有限公司	采购材料	168,350.44		是	
上海贝岭股份有限公司	接受技术服务	333,962.26		是	
武汉中原长江科技发展有限公司	采购材料	6,548.67		是	
中电工业互联网有限公司	采购材料	31,372.00		是	
中电商务（北京）有限公司	采购材料	17,830.51		是	
中电商务（北京）有限公司	接受劳务	6,801.89		是	
中电数科科技有限公司	采购材料	93,449.54		是	
中国长城科技集团股份有限公司	采购材料	2,208.85		是	

（2）销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长沙湘计海盾科技有限公司	销售产品	3,099,166.73	2,371,428.19
成都锦江电子系统工程有限公司	销售产品	988,165.54	1,217,325.22
桂林长海发展有限责任公司	销售产品	423,565.08	26,564.26
南京科瑞达电子装备有限责任公司	销售产品	4,368,799.64	4,300,954.32
武汉中元通信股份有限公司	销售产品	2,710,330.79	6,885,109.83
中电防务科技有限公司	销售产品	4,927,455.81	2,624,857.23
中国电子器材华东有限公司	销售产品		138,053.10
南京熊猫通信科技有限公司	销售产品	67,176.11	52,168.14
南京华东电子集团有限公司	销售产品	19,902.65	8,838.05
南京熊猫电子股份有限公司	销售产品	100,970.76	86,420.25
贵州振华系统服务有限公司	水电气费	50,497.78	59,375.19
中国振华电子集团有限公司	供电工程	27,522.94	

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国振华电子集团有限公司	水电气费	147,686.09	110,805.19
贵州振华风光半导体股份有限公司	销售产品、水电气	5,612,810.74	2,748,694.07
贵州振华风光半导体股份有限公司	供电工程	1,100.92	
贵州振华建新机械有限公司	提供服务		242,139.62
东莞长城开发科技有限公司	销售产品	6,057,948.05	6,641,945.22
中电长城圣非凡信息系统有限公司	销售产品	1,493,066.38	13,628.33
成都长城开发科技有限公司	销售产品	1,717,999.65	920,021.68
深圳中电港技术股份有限公司	销售产品	31,028.28	214,707.92
中国电子东莞产业园有限公司	水电费	2,187.98	7,330.39
成都环宇芯科技有限公司	销售产品	960,151.98	570,048.46
南京长江电子信息产业集团有限公司	销售产品	78,349.55	68,738.93
桂林长海科技有限责任公司	销售产品		8,750.44
中电新元科技股份有限公司	销售产品	541,796.89	124,113.93
武汉中电通信有限责任公司	销售产品	333,858.41	665,033.63
南京熊猫达盛电子科技有限公司	销售产品	2,920.35	
武汉中原长江科技发展有限公司	销售产品	592,460.17	456,162.80
冠捷电子科技（福建）有限公司	销售产品	347,243.38	
冠捷显示科技（北海）有限公司	销售产品	2,259.64	
冠捷显示科技（厦门）有限公司	销售产品	126,066.60	
冠捷显示科技（武汉）有限公司	销售产品	166,795.12	
湖南长城海盾光纤科技有限公司	销售产品	55,926.36	31,484.17
甘肃长风电子科技有限责任公司	销售产品	3,879,204.73	1,385,866.64
苏州盛科通信股份有限公司	销售产品	1,303,361.06	
中国电子器材华北有限公司	销售产品	46,902.66	
中国振华电子集团有限公司	技术服务费	1,132,075.48	283,018.87
广东艾矽易信息科技有限公司	销售产品		27,057.52
贵州振华久达传动有限公司	提供服务	6,205.79	
贵州振华久达传动有限公司	销售产品	338,882.34	
南京三乐集团有限公司	销售产品	16,141.59	
武汉中原电子信息有限公司	销售产品	122,706.72	

2.关联租赁情况

（1）本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
贵州振华风光半导体股份有限公司	房屋租赁	130,476.19	135,619.05
贵州振华系统服务有限公司	土地租赁	26,381.90	84,742.19
贵州振华系统服务有限公司	房屋租赁	17,142.86	236,190.48

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都华微电子科技股份有限公司	房屋租赁	145,523.82	116,476.19
中国振华电子集团有限公司	土地租赁	21,078.28	18,020.45
中国振华电子集团有限公司	房屋租赁	265,865.16	265,865.16
中国电子东莞产业园有限公司	房屋租赁	659,453.40	659,453.40
贵州振华风光半导体股份有限公司	土地租赁		3,057.84

（2）本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁的租金费用（如适用）		支付的租金	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国振华电子集团有限公司	房屋及土地租赁	4,951,043.34	4,804,296.76	4,951,043.34	5,006,635.44
贵州振华风光半导体股份有限公司	房屋租赁		235,620.01		235,620.01
振华集团深圳电子有限公司	房屋租赁	16,539,058.68	14,903,809.47	16,539,058.68	14,903,809.47
北京振华电子有限公司	房屋租赁	225,088.90	295,356.44	225,088.90	295,356.44
贵州振华系统服务有限公司	房屋租赁	1,357,505.56	1,266,602.70	1,285,462.22	1,366,808.86
中国电子器材有限公司	汽车租赁	232,911.46		232,911.46	
贵州振华久达传动有限公司	房屋租赁		2,857.14		2,857.14

3.关联担保情况

（1）本公司作为担保方

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（集团）新云电子元器件有限责任公司（国营第四三二六厂）	22,211,651.45	2022.08.24	2022.12.03	否
中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	20,000,000.00	2022.07.28	2023.07.27	否
中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	3,533,795.10	2021.12.03	2022.12.03	否
深圳振华富电子有限公司	244,106.46	2022.01.14	2022.12.26	否
中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	15,000,000.00	2022.08.23	2023.08.22	否
中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	15,000,000.00	2022.09.29	2023.09.28	否
中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	15,000,000.00	2022.12.22	2023.12.22	否
中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	9,900,000.00	2021.12.03	2022.12.03	否
深圳市振华微电子有限公司	20,000,000.00	2022.05.23	2023.05.22	否
深圳市振华微电子有限公司	20,000,000.00	2022.09.09	2023.09.08	否
深圳市振华微电子有限公司	20,000,000.00	2022.09.23	2023.09.22	否
深圳市振华微电子有限公司	20,000,000.00	2022.09.26	2023.09.25	否
贵州振华华联电子有限公司	15,000,000.00	2022.06.28	2023.06.27	否

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
贵州振华群英电器有限公司（国营第八九一厂）	9,931,586.78	2021.12.03	2022.12.03	否
中国振华电子集团新天动力有限公司	970,000.00	2021.10.27	2022.10.27	否
贵州振华红云电子有限公司	4,200,000.00	2022.05.23	2023.05.22	否
贵州振华红云电子有限公司	5,000,000.00	2022.05.16	2023.05.15	否

（2）本公司作为被担保方

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	353,180,000.00	2016.12.12	2026.12.12	否

4.关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
中国电子财务有限责任公司	拆入	20,000,000.00	2022.05.23	2023.05.22	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	20,000,000.00	2022.09.09	2023.09.08	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	20,000,000.00	2022.09.23	2023.09.22	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	20,000,000.00	2022.09.26	2023.09.25	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	50,000,000.00	2022.12.19	2023.12.19	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	15,000,000.00	2022.12.22	2023.12.22	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	15,000,000.00	2022.08.23	2023.08.22	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	15,000,000.00	2022.09.29	2023.09.28	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	5,000,000.00	2022.05.23	2023.05.22	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	4,200,000.00	2022.05.16	2023.05.15	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	60,000,000.00	2022.12.20	2023.12.20	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	15,000,000.00	2022.12.16	2023.12.16	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	29,464,102.24	2022.12.16	2023.12.16	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	15,000,000.00	2022.06.28	2023.06.27	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	20,000,000.00	2022.12.20	2023.12.20	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	10,000,000.00	2022.12.20	2023.12.20	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	20,000,000.00	2022.12.20	2023.12.20	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	20,000,000.00	2022.07.28	2023.07.27	短期借款
中国电子财务有限责任公司	拆入	970,000.00	2021.10.27	2022.10.27	短期借款

5.关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电惠融商业保理（深圳）有限公司	应收账款保理		69,884,489.90

6. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,430,348.19	14,251,807.74

（六）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长沙湘计海盾科技有限公司	3,739,253.38	181,443.89	2,739,754.29	144,083.92
应收账款	成都锦江电子系统工程有限公司	736,208.22	29,690.52	733,955.22	29,489.98
应收账款	桂林长海发展有限责任公司	341,287.99	23,768.56	155,717.30	7,256.33
应收账款	武汉中元通信股份有限公司	2,566,475.49	124,572.55	5,115,820.25	224,870.49
应收账款	中国电子器材华北有限公司	34,480.97	17,240.49	34,480.97	10,344.29
应收账款	南京科瑞达电子装备有限责任公司	5,633,821.34	292,851.47	5,136,927.85	230,449.93
应收账款	贵州振华风光半导体股份有限公司	32,000.00		15,000.00	
应收账款	贵州振华久达传动有限公司			14,977.60	14,277.60
应收账款	贵州振华系统服务有限公司	14,977.60	14,477.60		
应收账款	南京华东电子集团有限公司	21,600.00	2,699.00	49,341.00	4,334.88
应收账款	中国电子器材华东有限公司	31,518.65	31,518.65	31,518.65	31,518.65
应收账款	中电防务科技有限公司	852,383.23	34,095.33	162,627.03	11,229.48
应收账款	贵州建新南海科技股份有限公司	1,447,103.10	1,447,103.10	1,447,103.10	1,447,103.10
应收账款	南京熊猫电子股份有限公司	29,940.00	1,197.60	116,567.55	4,662.70
应收账款	深圳中电港技术股份有限公司	1,680.00			
应收账款	贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	1,959.55			
应收账款	中电长城圣非凡信息系统有限公司	12,795.00	511.80	79,929.00	3,197.16
应收账款	冠捷电子科技（福建）有限公司	120,368.38	4,814.74		
应收账款	冠捷显示科技（北海）有限公司	2,553.39	102.14		
应收账款	冠捷显示科技（厦门）有限公司	88,984.42	3,559.38		
应收账款	冠捷显示科技（武汉）有限公司	76,252.37	3,050.09		
应收账款	桂林长海科技有限责任公司	12,240.00	2,856.00	12,240.00	1,550.40
应收账款	六所智达（北京）科技有限公司	10,396.80	3,119.04		
应收账款	中电新元科技股份有限公司	547,457.60	21,898.30	46,950.50	1,878.02
应收账款	南京熊猫通信科技有限公司	42,969.00	1,718.76		
应收账款	东莞长城开发科技有限公司			765,784.80	30,631.39
应收账款	甘肃长风电子科技有限责任公司	4,937,553.68	215,341.33	1,145,244.91	58,966.64

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南长城海盾光纤科技有限公司	56,712.35	2,325.38	5,111.68	204.47
应收账款	广东艾矽易信息科技有限公司			14,400.00	576.00
应收账款	武汉中原长江科技发展有限公司	1,500.00		425.00	17.00
应收账款	中国振华电子集团有限公司			3,000.00	
应收票据	贵州振华风光半导体股份有限公司	3,680,443.00	8,522.00	1,292,968.20	
应收票据	桂林长海发展有限责任公司	132,525.00	1,325.25		
应收票据	成都环宇芯科技有限公司	548,756.00	3,396.21	193,279.00	
应收票据	中电防务科技有限公司	2,312,653.20	15,743.01	1,598,666.30	
应收票据	南京科瑞达电子装备有限责任公司	6,000,000.00			
应收票据	中电长城圣非凡信息系统有限公司	1,778,135.00			
应收票据	甘肃长风电子科技有限责任公司	3,200,000.00	29,500.00	1,840,000.00	
应收票据	南京熊猫电子股份有限公司			132,472.95	
应收票据	武汉中电通信有限责任公司	70,500.00	705.00	200,000.00	
应收票据	武汉中元通信股份有限公司	621,725.00	6,217.05	171,632.50	
应收票据	中电新元科技股份有限公司	52,461.00	524.61	365,008.00	
预付账款	苏州云芯微电子科技有限公司			1,150,000.00	
预付账款	中国电子系统工程第二建设有限公司	259,640.00		259,640.00	
预付账款	中国电子进出口有限公司	544.30		506.30	
预付账款	成都森未科技有限公司	2,886,650.66			
预付账款	贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	59,850.00			
其他应收款	贵州建新南海科技股份有限公司	11,788,294.60	11,788,294.60	11,788,294.60	11,788,294.60
其他应收款	振华集团深圳电子有限公司	366.72			
其他应收款	深圳市振华通信设备有限公司			38,460,554.65	38,460,554.65

2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	贵州振华风光半导体股份有限公司	13,559,273.99	6,093,028.42
应付账款	贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	1,637,057.46	
应付账款	成都森未科技有限公司	1,423,989.04	
应付账款	成都环宇芯科技有限公司	2,520,276.11	2,550,178.00
应付账款	深圳市中电熊猫磁通电子有限公司	212,064.00	96,395.00
应付账款	南京中电熊猫磁电科技有限公司	962,115.05	352,810.20

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	成都华微电子科技股份有限公司	625,221.23	1,228,200.00
应付账款	贵州振华系统服务有限公司	384,246.34	2,860,510.34
应付账款	贵州振华久达传动有限公司		806,172.66
应付账款	中国电子东莞产业园有限公司	0.00	391,556.56
应付票据	贵州振华风光半导体股份有限公司	5,044,834.00	1,545,236.00
应付票据	振华集团深圳电子有限公司	14,148,853.95	7,737,827.69
应付票据	贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	500,000.00	
应付票据	中国振华电子集团有限公司		
应付票据	成都环宇芯科技有限公司	4,976,128.00	
应付票据	贵州振华系统服务有限公司	35,104.50	838,608.20
应付票据	成都华微电子科技股份有限公司	2,627,250.00	1,285,250.00
预收账款	中国电子器材华东有限公司	0.00	18,460.96
预收账款	东莞长城开发科技有限公司	624.00	624.00
预收账款	中电长城圣非凡信息系统有限公司	133,340.00	
预收账款	中国振华电子集团有限公司		840,000.00
预收账款	桂林长海发展有限责任公司		19,595.51
预收账款	南京中电熊猫晶体科技有限公司	1,550.00	
预收账款	中电凯杰科技有限公司	86.00	
预收账款	成都华微电子科技股份有限公司	34,285.72	
预收账款	成都环宇芯科技有限公司	9,900.00	
预收账款	南京熊猫电子股份有限公司	6,654.45	
其他应付款	贵州振华系统服务有限公司	758,148.64	1,063,235.76
其他应付款	振华集团深圳电子有限公司		80,009.00
其他应付款	振华集团财务有限责任公司		87,611.12
其他应付款	中国电子东莞产业园有限公司	115,404.34	115,404.34

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	25,918,483.50
公司本期失效的各项权益工具总额	3,986,322.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	11.37 元/股，1 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	行权价格不得低于股票票面金额，且不得低于下列价格较高者： 1. 本激励计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价； 2. 本激励计划草案公告前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票交易均价之一。 在本计划公告当日至激励对象完成股票期权行权期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，股票期权的行权价格将做相应的调整。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	115, 582, 993. 50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8, 029, 107. 25

十二、承诺及或有事项

（一）承诺事项

无

（二）或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司为子公司提供担保情况如下：

担保方	对方单位	期末担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国振华（集团）科技股份有限公司	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）	22,211,651.45	2022.8.24	2022.12.3	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	20,000,000.00	2022.7.28	2023.7.27	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	中国振华集团永光电子有限公司（国营第八七三厂）	3,533,795.10	2021.12.3	2022.12.3	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	深圳振华富电子有限公司	244,106.46	2022.1.14	2022.12.26	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	15,000,000.00	2022.8.23	2023.8.22	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	15,000,000.00	2022.9.29	2023.9.28	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	15,000,000.00	2022.12.22	2023.12.22	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	中国振华电子集团宇光电工有限公司（国营第七七一厂）	9,900,000.00	2021.12.3	2022.12.3	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	深圳市振华微电子有限公司	20,000,000.00	2022.5.23	2023.5.22	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	深圳市振华微电子有限公司	20,000,000.00	2022.9.9	2023.9.8	否

担保方	对方单位	期末担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国振华（集团）科技股份有限公司	深圳市振华微电子有限公司	20,000,000.00	2022.9.23	2023.9.22	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	深圳市振华微电子有限公司	20,000,000.00	2022.9.26	2023.9.25	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	贵州振华华联电子有限公司	15,000,000.00	2022.6.28	2023.6.27	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	贵州振华群英电器有限公司（国营第八九一厂）	9,931,586.78	2021.12.3	2022.12.3	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	中国振华电子集团新天动力有限公司	970,000.00	2021.10.27	2022.10.27	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	贵州振华红云电子有限公司	4,200,000.00	2022.5.23	2023.5.22	否
中国振华（集团）科技股份有限公司	贵州振华红云电子有限公司	5,000,000.00	2022.5.16	2023.5.15	否

十三、资产负债表日后事项

利润分配情况

拟分配的利润或股利	595,873,077.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	595,873,077.36

十四、其他重要事项

（一）年金计划

本公司所属企业根据相关规定自主确定是否参加企业年金计划，期末已有 9 户企业（含母公司）参加企业年金计划。

（二）分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

本公司按行业性质将业务划分为二个经营分部，一是以片式电阻、电容、电感、半导体分立器件、厚膜混合集成电路、高压真空灭弧室及机电组件、特种电池等门类产品为主的新型电子元器件板块；二是园区水、电、气动力供应保障和物业租赁经营等服务为主的现代服务业板块。

2. 分部报告的财务信息

项目	高新电子	现代服务业	分部间抵销	合计
一、营业收入	7,236,548,137.04	115,025,654.61	-84,708,099.47	7,266,865,692.18
二、营业成本	2,711,275,740.79	65,626,968.02	-68,158,826.36	2,708,743,882.45
三、对联营和合营企业的投资收益		4,513,389.48		4,513,389.48
四、信用减值损失	-74,030,613.60	-3,833,976.48		-77,864,590.08

项目	高新电子	现代服务业	分部间抵销	合计
五、资产减值损失	-125,205,345.50	-186,145,824.29	186,145,824.29	-125,205,345.50
六、折旧费和摊销费	295,490,286.04	14,312,650.18	3,354,070.25	313,157,006.47
七、利润总额	2,816,956,973.87	366,057,661.85	-430,396,086.29	2,752,618,549.43
八、所得税费用	370,973,007.61	-1,276,405.84	-122,576.86	369,574,024.91
九、净利润	2,445,983,966.26	367,334,067.69	-430,273,509.43	2,383,044,524.52
十、资产总额	11,265,959,881.55	5,635,562,911.81	-3,341,343,184.96	13,560,179,608.40

十五、母公司情况

（一）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	42,789,385.73	42,789,385.73
其他应收款项	466,616,707.25	477,754,234.44
减：坏账准备	50,214,623.87	88,535,881.73
合计	459,191,469.11	432,007,738.44

1.应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利			—	—
账龄一年以上的应收股利	42,789,385.73	42,789,385.73	—	—
其中：（1）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）	34,015,343.66	34,015,343.66	资金紧张，暂未支付	否，企业正常经营
（2）深圳市振华微电子有限公司	8,774,042.07	8,774,042.07	资金紧张，暂未支付	否，企业正常经营
合计	42,789,385.73	42,789,385.73	—	—

2.其他应收款项

（1）按款项性质披露其他应收款项

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	466,598,884.36	477,735,389.69
代扣代缴	17,822.89	18,844.75
减：坏账准备	50,214,623.87	88,535,881.73
合计	416,402,083.38	389,218,352.71

（2）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	95,644,124.54	79,750.89	96,761,319.13	57,469.68
1-2 年（含 2 年）	48,077,887.32	186,515.58	39,374,376.25	3,323,942.08
2-3 年（含 3 年）	35,424,934.17		98,012,651.64	3,802,799.39
3-4 年（含 4 年）	116,283,496.05		131,123,255.09	30,719,458.54
4-5 年（含 5 年）	65,261,085.37		61,950,420.29	100,000.00
5 年以上	105,925,179.80	49,948,357.40	50,532,212.04	50,532,212.04
合计	466,616,707.25	50,214,623.87	477,754,234.44	88,535,881.73

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额		126,969.68	88,408,912.05	88,535,881.73
2022 年 1 月 1 日余额在本期		126,969.68	88,408,912.05	88,535,881.73
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		139,296.79		139,296.79
本期核销			38,460,554.65	38,460,554.65
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额		266,266.47	49,948,357.40	50,214,623.87

（4）坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提的坏账准备	88,408,912.05			38,460,554.65		49,948,357.40
按组合计提的坏账准备	126,969.68	139,296.79				266,266.47
合计	88,535,881.73	139,296.79		38,460,554.65		50,214,623.87

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
深圳市振华通信设备有限公司	往来款	38,460,554.65	企业破产	董事会决议	是
合计	——	38,460,554.65	——	——	——

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
东莞市中电桑达科技有限公司	往来款	233,076,708.97	1 -5 年	49.95	
中国振华电子集团宇光电工有限公司(国营第七七一厂)	往来款	72,083,103.34	1-5 年	15.45	
中国振华集团云科电子有限公司	往来款	51,548,228.63	1-5 年	11.05	
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）	往来款	40,062,700.00	5 年以上	8.59	
深圳市振华重大新电气有限公司	往来款	25,698,960.52	5 年以上	5.51	25,698,960.52
合计	——	422,469,701.46	——	90.55	25,698,960.52

（二）长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,063,403,410.50	164,500,000.00	2,898,903,410.5	3,004,098,766.46		3,004,098,766.46
对联营、合营企业投资	330,580,398.14	15,379,109.42	315,201,288.72	402,643,006.90	15,379,109.42	387,263,897.48
合计	3,393,983,808.64	179,879,109.42	3,214,104,699.22	3,406,741,773.36	15,379,109.42	3,391,362,663.94

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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）	614,250,013.79			614,250,013.79		
贵州振华群英电器有限公司(国营第八九一厂)	396,515,009.57	9,433,468.72		405,948,478.29		
深圳振华富电子有限公司	372,362,142.47	3,609,607.52		375,971,749.99		
中国振华集团永光电子有限公司(国营第八七三厂)	353,290,926.93			353,290,926.93		
中国振华集团云科电子有限公司	262,589,547.79			262,589,547.79		

中国振华（集团）科技股份有限公司
财务报表附注
2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 日

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国振华电子集团宇光电工有限公司(国营第七七一厂)	257,907,990.94			257,907,990.94		
深圳市振华微电子有限公司	234,866,179.30	9,011,567.80		243,877,747.10		
贵州振华华联电子有限公司	171,967,863.60	50,000,000.00		221,967,863.60		
东莞市振华新能源科技有限公司	164,500,000.00			164,500,000.00	164,500,000.00	164,500,000.00
东莞市中电桑达科技有限公司	135,180,391.50			135,180,391.50		
中国振华电子集团新天动力有限公司	27,918,700.57			27,918,700.57		
贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	12,750,000.00		12,750,000.00	0.00		
合计	3,004,098,766.46	72,054,644.04	12,750,000.00	3,063,403,410.50	164,500,000.00	164,500,000.00

2. 对联营投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
振华集团深圳电子有限公司	148,292,536.47	282,221,064.78			1,919,880.38	
成都森未科技有限公司	10,024,975.00	23,681,917.24			-2,005,400.70	
嘉兴奥罗拉电子科技有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00		-528,121.28	
深圳市振华通信设备有限公司	163,748,190.91	15,379,109.42				
振华集团财务有限责任公司	54,351,779.48	81,360,915.46		85,334,536.36	5,127,031.08	
贵州建新南海科技股份有限公司	6,126,000.00					
合计	400,543,481.86	402,643,006.90	18,000,000.00	85,334,536.36	4,513,389.48	

（续）

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
振华集团深圳电子有限公司		14,547,806.37			269,593,138.79	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都森未科技有限公司	6,459,754.67				28,136,271.21	
嘉兴奥罗拉电子科技有限公司					17,471,878.72	
深圳市振华通信设备有限公司					15,379,109.42	15,379,109.42
振华集团财务有限责任公司		1,153,410.18				
贵州建新南海科技股份有限公司						
合计	6,459,754.67	15,701,216.55			330,580,398.14	15,379,109.42

（三）营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计				
其中：新型显示				
高新电子				
2.其他业务小计	14,288,289.86		13,349,417.37	
租赁	13,630,705.00		12,691,832.51	
其他	657,584.86		657,584.86	
合计	14,288,289.86		13,349,417.37	

（四）投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	620,520,689.56	356,759,619.23
权益法核算的长期股权投资收益	4,513,389.48	22,916,770.51
处置长期股权投资产生的投资收益	4,237,609.64	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	2,457,000.00	2,457,000.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	484,276.72	577,711.87
合计	632,212,965.40	382,711,101.61

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,707,377.04	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	88,467,769.05	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	-390,530.89	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	2,941,276.72	
15. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,058,744.02	
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-23,137,258.15	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,293,050.82	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 减：所得税影响额	7,372,511.46	
23. 少数股东影响额	89,904.35	
合计	77,478,012.80	

（二）净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	27.83	22.3	4.60	2.89	4.60	2.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.93	20.66	4.45	2.68	4.45	2.68

中国振华（集团）科技股份有限公司

二〇二三年四月二十六日

第 13 页至第 104 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：陈刚	签名：胡文	签名：胡文
日期 2023.4.26	日期：2023.4.26	日期：2023.4.26

此证仅用于出具报告：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

1101080210400

统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

（副 本）(6-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　吴卫星，谢泽敏

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额　5110万元

成立日期　2012年03月06日

主要经营场所　北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2023 年 02 月 20 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

6-1-111

会计师事务所

执业证书

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吴卫星

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017201

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二二年四月五日

中华人民共和国财政部制

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

11010802100

此证仅用于出具报告！

6-1-112

此证仅用于出具报告：

姓名 Full name 龚荣华

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1965-10-11

工作单位 Working unit 大信会计师事务有限公司四川分所

身份证号码 Identity card No. 513027651011002

证书编号：No. of Certificate 511703022655

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

颁证日期：Date of Issuance 1995 年 12 月 01 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016年3月31日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018.3.31

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021.5.25

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

6-1-114

仅证仅用于出具报告：

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：No. of Certificate 510101350010

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2008年10月21日

姓名 Full name 荀一平
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1981-6-22
工作单位 Working unit 成都仁禾会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 511181198106224012

注册会计师工作单位变更登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs 大华四川

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年8月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs 大信四川

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年5月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年3月31日