

广东风华高新科技股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司所有董事均出席会议。

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长钟金松先生、董事兼总经理幸建超先生及副总经理兼财务负责人廖永忠先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末		调整后增减变动 (%)
		调整后	调整前	
总资产(元)	3,347,060,372.41	3,443,330,904.82	3,296,033,857.34	-2.80%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,329,524,800.06	2,317,216,456.86	2,370,594,426.24	0.53%
股本(股)	670,966,312.00	670,966,312.00	670,966,312.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.47	3.45	3.53	0.58%
	本报告期	上年同期		调整后增减变动 (%)
		调整后	调整前	
营业总收入(元)	507,014,416.38	455,711,523.00	428,231,309.66	11.26%
归属于上市公司股东的净利润(元)	24,497,772.80	34,941,059.35	36,344,070.40	-29.89%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-11,420,632.72	47,803,625.37	43,117,990.65	-123.89%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.02	0.07	0.06	-128.57%
基本每股收益(元/股)	0.04	0.05	0.05	-20.00%
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.05	0.05	-20.00%
加权平均净资产收益率(%)	0.95%	1.90%	1.97%	减少 0.95 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.90%	1.75%	1.82%	减少 0.85 个百分点

说明：公司自 2011 年 1 月份起将广东省粤晶高科股份有限公司（以下简称“粤晶高科”）纳入公司合并范围，公司按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》中关于同一控制下企业合并的有关规定，对前期会计报表进行了相应追溯调整。

非经常性损益项目

适用 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,549,629.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	314,177.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,384.57	
所得税影响额	-1,449.75	
少数股东权益影响额	-1,962.91	
合计	1,345,009.92	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	115,838	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
广东省广晟资产经营有限公司	122,484,170	人民币普通股
深圳市广晟投资发展有限公司	9,086,238	人民币普通股
深圳市加德信投资有限公司	8,760,785	人民币普通股
华泰证券股份有限公司	8,294,690	人民币普通股
广东粤财创业投资有限公司(原广东粤财投资有限公司)	8,162,091	人民币普通股
肇庆市金叶投资发展有限公司	7,330,095	人民币普通股
肇庆市盈信创业投资有限公司	4,808,000	人民币普通股
华泰证券 - 招行 - 华泰紫金 3 号集合资产管理计划	4,625,799	人民币普通股
戚石飞	2,511,670	人民币普通股
东海证券有限责任公司	2,113,000	人民币普通股

说明：报告期，广东粤财投资有限公司经广东省工商行政管理局核准，更名为“广东粤财创业投资有限公司”。

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

<p>1、资产负债表中主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因：</p> <p>交易性金融资产较年初下降 92.88%，主要系公司报告期末持股数量减少所致；</p> <p>预付账款较年初下降 34.43%，主要系公司报告期收到供应商货物发票冲减预付账款所致；</p> <p>其他流动资产较年初上升 36.1%，主要系公司报告期待摊费用增加所致；</p> <p>应付票据较年初下降 42.06%，主要系公司报告期支付到期银行承兑汇票所致；</p> <p>预收款项较年初下降 62.37%，主要系公司报告期对应的交易事项已完结所致；</p> <p>应付职工薪酬较年初下降 43.81%，主要系公司报告期支付 2010 年应付未付职工薪酬所致。</p> <p>2、利润表中主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因：</p>
--

财务费用比去年同期下降 40.66%，主要系公司报告期银行借款减少导致利息支出减少所致；
 资产减值损失比去年同期下降 73.86%，主要系公司报告期计提的坏账损失减少所致；
 公允价值变动收益由去年同期的-67,480 元上升为-862.15 元，主要系公司报告期末所持股票投资公允价值变动所致；
 投资收益比去年同期下降 86.89%，主要系公司按《企业会计准则》等相关规定，按公司持有意图，将所持长春奥普光电技术股份有限公司股权由去年同期的长期股权投资科目转为可供出售金融资产所致；
 营业外收入比去年同期下降 55.71%，主要系公司报告期递延收益转入营业外收入的政府补助较去年同期减少所致；
 营业外支出比去年同期下降 59.57%，主要系公司报告期与去年同期比较未产生固定资产处置事项所致；
 所得税费用比去年同期上升 81%，主要系公司报告期可弥补亏损减少导致递延所得税转回所致。

3、现金流量表中主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因：
 经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降 123.89%，主要系公司报告期支付材料款及应付未付职工薪酬等增加所致；
 投资活动产生的现金流量净额为净流出 4,212.20 万元，主要系公司报告期固定资产支出增加所致；
 筹资活动产生的现金流量净额为净流出 3,650.88 万元，主要系公司报告期银行贷款减少所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司受让广东省广晟资产经营有限公司和广东省电子信息产业集团有限公司合计持有粤晶高科 86% 股权，股权过户工商登记变更手续已于 2011 年 1 月 10 日办理完毕，公司成为粤晶高科控股股东，并自 2011 年 1 月份起将粤晶高科纳入公司合并范围。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	原法人股东	法定承诺	按承诺严格履行。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东	1、关于减少和规范与公司关联交易的承诺；2、关于与公司避免和消除同业竞争的承诺。	按承诺严格履行。
重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	-	-	-
其他承诺（含追加承诺）	-	-	-

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益
1	股票	300200	高盟新材	32,820.00	1,500	32,820.00	48.43%	0.00
2	股票	300201	海伦哲	31,500.00	1,500	31,500.00	46.48%	0.00
3	股票	00680	南海控股	4,310.74	84,313	3,448.59	5.09%	-862.15
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	315,039.40
合计				68,630.74	-	67,768.59	100%	314,177.25

证券投资情况说明

- 1、根据公司第三届董事会 2003 年第一次会议决议，公司利用闲置资金进行申购新股、国债等短期投资；
- 2、公司持有港股“南海控股”共 84,313 股，系因粤晶高科控股子公司香港威通企业有限公司（以下简称“香港威通”）的客户于 2010 年 5 月以其所持“南海控股”抵偿所欠香港威通贷款所致。

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 1 月 1 日至 3 月 31 日	公司董秘办	电话沟通	公司投资者	公司经营情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

2011 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				

货币资金	313,933,647.66	275,182,884.53	402,427,782.08	347,958,612.93
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	67,768.59	64,320.00	952,084.52	831,440.00
应收票据	125,899,766.14	116,008,228.86	133,013,532.96	124,940,359.09
应收账款	366,699,468.41	304,480,560.00	350,006,025.47	302,706,776.04
预付款项	55,632,926.83	28,342,080.65	84,847,581.93	188,681,356.30
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	27,446,831.26	75,188,372.88	21,986,354.98	45,289,583.47
买入返售金融资产				
存货	370,297,409.51	257,902,688.89	357,217,378.32	249,112,593.09
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	505,349.19		371,302.74	
流动资产合计	1,260,483,167.59	1,057,169,135.81	1,350,822,043.00	1,259,520,720.92
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	473,300,305.51	473,300,305.51	482,400,000.00	482,400,000.00
持有至到期投资				
长期应收款	1,497,605.28	1,497,605.28	1,647,605.28	1,647,605.28
长期股权投资	141,850,736.65	620,414,901.54	141,850,736.65	538,619,502.49
投资性房地产				
固定资产	1,081,306,296.88	783,046,495.72	1,098,498,982.17	794,467,007.83
在建工程	151,391,280.58	114,742,372.67	127,249,598.85	90,579,144.91
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	184,354,999.88	165,755,834.21	185,521,712.40	166,794,528.09
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,493,036.43	2,030,194.73	2,829,890.36	2,135,124.64
递延所得税资产	50,382,943.61	41,011,440.96	52,510,336.11	43,611,655.89
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,086,577,204.82	2,201,799,150.62	2,092,508,861.82	2,120,254,569.13
资产总计	3,347,060,372.41	3,258,968,286.43	3,443,330,904.82	3,379,775,290.05
流动负债：				
短期借款	85,114,740.13	85,114,740.13	114,035,968.99	114,035,968.99
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				

拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	23,088,274.48	16,513,874.38	39,850,215.86	24,209,139.73
应付账款	389,718,060.12	364,152,535.26	339,997,689.35	318,672,918.53
预收款项	31,332,691.03	20,061,782.82	83,270,524.91	75,802,929.15
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	44,491,928.75	41,239,288.15	79,187,048.63	70,909,143.16
应交税费	10,593,345.33	8,261,306.48	13,745,028.34	7,423,393.82
应付利息	1,157,761.58	1,157,761.58	1,064,075.85	1,064,075.85
应付股利	2,545,650.84	2,545,650.84	2,545,650.84	2,545,650.84
其他应付款	95,119,110.29	128,584,234.63	99,835,423.79	130,972,174.86
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	47,963,636.00	3,963,636.00	60,690,909.00	6,690,909.00
其他流动负债	9,751,222.39	9,062,433.97	11,836,017.06	11,105,337.95
流动负债合计	740,876,420.94	680,657,244.24	846,058,552.62	763,431,641.88
非流动负债：				
长期借款	56,000,000.00		56,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	22,690,910.00	22,690,910.00	22,690,910.00	22,690,910.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	65,256,091.66	65,256,091.66	66,621,045.83	66,621,045.83
其他非流动负债	87,383,810.77	71,595,613.16	82,713,526.09	68,999,701.47
非流动负债合计	231,330,812.43	159,542,614.82	228,025,481.92	158,311,657.30
负债合计	972,207,233.37	840,199,859.06	1,074,084,034.54	921,743,299.18
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	670,966,312.00	670,966,312.00	670,966,312.00	670,966,312.00
资本公积	1,118,528,146.75	1,123,003,270.65	1,131,284,512.64	1,189,137,605.92
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	218,473,882.06	218,473,882.06	218,473,882.06	218,473,882.06
一般风险准备				
未分配利润	322,191,505.79	406,324,962.66	297,693,732.99	379,454,190.89
外币报表折算差额	-635,046.54		-1,201,982.83	
归属于母公司所有者权益合计	2,329,524,800.06	2,418,768,427.37	2,317,216,456.86	2,458,031,990.87
少数股东权益	45,328,338.98		52,030,413.42	
所有者权益合计	2,374,853,139.04	2,418,768,427.37	2,369,246,870.28	2,458,031,990.87
负债和所有者权益总计	3,347,060,372.41	3,258,968,286.43	3,443,330,904.82	3,379,775,290.05

4.2 利润表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	507,014,416.38	403,489,413.06	455,711,523.00	364,815,837.76
其中：营业收入	507,014,416.38	403,489,413.06	455,711,523.00	364,815,837.76
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	481,307,417.20	383,345,016.96	424,031,598.58	334,467,703.37
其中：营业成本	427,975,635.45	347,123,724.62	370,549,750.85	298,003,333.57
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,086,179.22	2,333,434.95	3,314,711.17	2,772,288.58
销售费用	11,342,519.29	7,211,282.44	9,358,232.31	5,193,084.68
管理费用	34,630,400.33	25,670,233.21	32,370,309.46	23,815,631.25
财务费用	3,693,867.28	1,184,954.29	6,224,705.17	3,611,119.98
资产减值损失	578,815.63	-178,612.55	2,213,889.62	1,072,245.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-862.15		-67,480.00	-67,480.00
投资收益（损失以“-”号填列）	315,039.40	8,517,686.81	2,402,905.21	8,702,991.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			1,486,702.26	1,486,702.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,021,176.43	28,662,082.91	34,015,349.63	38,983,645.96
加：营业外收入	1,116,430.42	841,087.30	2,520,694.07	1,303,650.06
减：营业外支出	82,185.09	32,183.51	203,299.29	147,935.21
其中：非流动资产处置损失			57,575.65	57,575.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,055,421.76	29,470,986.70	36,332,744.41	40,139,360.81
减：所得税费用	2,226,354.98	2,600,214.93	1,230,002.13	808,246.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,829,066.78	26,870,771.77	35,102,742.28	39,331,114.59
归属于母公司所有者的净利润	24,497,772.80	26,870,771.77	34,941,059.35	39,331,114.59
少数股东损益	331,293.98		161,682.93	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04	0.04	0.05	0.06
（二）稀释每股收益	0.04	0.04	0.05	0.06
七、其他综合收益	-7,167,804.03	-7,734,740.32	2,508.68	0.00
八、综合收益总额	17,661,262.75	19,136,031.45	35,105,250.96	39,331,114.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,329,968.77	19,136,031.45	34,943,568.03	39,331,114.59
归属于少数股东的综合收益总额	331,293.98		161,682.93	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 现金流量表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	348,934,624.69	283,167,268.67	363,594,595.31	277,644,144.69
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,396,367.48		2,421,608.98	
收到其他与经营活动有关的现金	11,817,061.95	16,527,169.48	15,021,530.39	22,613,093.67
经营活动现金流入小计	362,148,054.12	299,694,438.15	381,037,734.68	300,257,238.36
购买商品、接受劳务支付的现金	217,996,193.08	210,159,091.36	195,523,002.00	146,704,410.20
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的				

现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	99,545,655.08	75,557,370.55	88,631,186.60	69,397,954.68
支付的各项税费	20,471,131.90	11,661,489.66	28,440,348.69	21,221,417.22
支付其他与经营活动有关的现金	35,555,706.78	21,967,502.67	20,639,572.02	13,147,129.76
经营活动现金流出小计	373,568,686.84	319,345,454.24	333,234,109.31	250,470,911.86
经营活动产生的现金流量净额	-11,420,632.72	-19,651,016.09	47,803,625.37	49,786,326.50
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			360,120.00	
取得投资收益收到的现金		8,257,044.33	143,098.83	6,510,635.75
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		8,257,044.33	503,218.83	6,510,635.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,066,979.24	26,040,878.04	10,547,322.57	3,783,997.39
投资支付的现金	12,054,994.00	12,054,994.00	305,805.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	42,121,973.24	38,095,872.04	10,853,127.57	13,783,997.39
投资活动产生的现金流量净额	-42,121,973.24	-29,838,827.71	-10,349,908.74	-7,273,361.64
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	52,116,836.80	52,116,836.80	156,194,940.33	156,194,940.33
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			491,464.55	
筹资活动现金流入小计	52,116,836.80	52,116,836.80	156,686,404.88	156,194,940.33
偿还债务支付的现金	83,000,000.00	73,000,000.00	86,600,000.00	85,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,479,456.67	813,522.17	6,847,676.37	4,657,201.00
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	3,146,194.60	3,144,546.00	345,795.06	

的现金				
筹资活动现金流出小计	88,625,651.27	76,958,068.17	93,793,471.43	89,757,201.00
筹资活动产生的现金流量净额	-36,508,814.47	-24,841,231.37	62,892,933.45	66,437,739.33
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	-90,051,420.43	-74,331,075.17	100,346,650.08	108,950,704.19
加：期初现金及现金等价物余额	385,577,528.85	331,108,359.70	388,809,046.31	340,995,513.37
六、期末现金及现金等价物余额	295,526,108.42	256,777,284.53	489,155,696.39	449,946,217.56

4.4 审计报告

审计意见：未经审计

广东风华高新科技股份有限公司

法定代表人：钟金松

二〇一一年四月二十六日