

---

# 广东风华高新科技股份有限公司

GUANGDONG FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDING) CO., LTD.

## 2012 年半年度报告



二 一二年八月二十一日

---

## 目 录

|     |                    |     |
|-----|--------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示-----          | 1   |
| 第二节 | 公司基本情况-----        | 2   |
| 第三节 | 主要会计数据和业务数据摘要----- | 3   |
| 第四节 | 股本变动及股东情况-----     | 6   |
| 第五节 | 董事、监事和高级管理人员-----  | 9   |
| 第六节 | 董事会报告-----         | 12  |
| 第七节 | 重要事项-----          | 16  |
| 第八节 | 财务会计报告-----        | 26  |
| 第九节 | 备查文件目录-----        | 120 |

---

## 第一节 重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除董事黄日雄先生因公务出差，委托董事幸建超先生出席会议并代为行使表决权外，其他董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2012 年半年度报告未经会计师事务所审计。

公司董事长钟金松先生、董事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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司信息

|             |   |       |   |
|-------------|---|-------|---|
| A 股代码       | 000636  | B 股代码 | - |
| A 股简称       | 风华高科  | B 股简称 | - |
| 上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |       |   |
| 公司的法定中文名称   | 广东风华高新科技股份有限公司  |       |   |
| 公司的法定中文名称缩写 | 风华高科  |       |   |
| 公司的法定英文名称   | GUANGDONG FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDING) CO., LTD.                     |       |   |
| 公司的法定英文名称缩写 | FENGHUA   |       |   |
| 公司法定代表人     | 钟金松   |       |   |
| 注册地址        | 广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城   |       |   |
| 注册地址的邮政编码   | 526020  |       |   |
| 办公地址        | 广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城   |       |   |
| 办公地址的邮政编码   | 526020  |       |   |
| 公司国际互联网网址   | <a href="http://www.fenghua-advanced.com">http://www.fenghua-advanced.com</a> |       |   |
| 电子信箱        | 000636@china-fenghua.com  |       |   |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                   |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 陈绪运                      | 刘艳春                      |
| 联系地址 | 广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城    | 广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城    |
| 电话   | 0758-2844724             | 0758-2844724             |
| 传真   | 0758-2865223、2849045     | 0758-2865223、2849045     |
| 电子信箱 | 000636@china-fenghua.com | 000636@china-fenghua.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》  |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点         | 公司董事会秘书办公室  |

### 第三节 主要会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整： 是  否

#### 主要会计数据

| 主要会计数据                    | 报告期（1-6月）        | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)   |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入（元）                  | 951,657,611      | 1,081,001,487.72 | -11.97%          |
| 营业利润（元）                   | 48,692,600.95    | 85,619,773.18    | -43.13%          |
| 利润总额（元）                   | 55,381,940.73    | 90,981,072.63    | -39.13%          |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 54,253,601.18    | 80,792,867.41    | -32.85%          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 5,320,759.03     | 57,032,087.84    | -90.67%          |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 21,914,987.66    | 46,609,534.65    | -52.98%          |
|                           | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
| 总资产（元）                    | 3,396,243,917.75 | 3,309,533,664.12 | 2.62%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）        | 2,216,252,352.17 | 2,254,933,533.75 | -1.72%           |
| 股本（股）                     | 670,966,312      | 670,966,312      | -                |

#### 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 报告期（1-6月） | 上年同期  | 本报告期比上年同期增减(%)    |
|-------------------------|-----------|-------|-------------------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.08      | 0.12  | -33.33%           |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.08      | 0.12  | -33.33%           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.01      | 0.08  | -87.5%            |
| 全面摊薄净资产收益率（%）           | 2.45%     | 3.57% | 减少 1.12 个百分点      |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 2.43%     | 3.28% | 减少 0.85 个百分点      |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）  | 0.24%     | 2.52% | 减少 2.28 个百分点      |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 0.24%     | 2.38% | 减少 2.14 个百分点      |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）    | 0.03      | 0.07  | -57.14%           |
|                         | 本报告期末     | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）    | 3.3       | 3.36  | -1.79%            |

|          |        |        |              |
|----------|--------|--------|--------------|
| 资产负债率(%) | 33.49% | 30.54% | 增加 2.95 个百分点 |
|----------|--------|--------|--------------|

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异

情况： 适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异

情况： 适用 不适用

三、扣除非经常性损益项目和金额： 适用 不适用

| 项目  | 金额(元)         | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 107,254.23    | -  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | -             | -  |
| 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)   | 6,383,374.44  | -  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | -             | -  |
| 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                                    | -             | -  |
| 非货币性资产交换损益  | -             | -  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | -             | -  |
| 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   | -             | -  |
| 债务重组损益  | -             | -  |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等   | -             | -  |
| 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   | -             | -  |
| 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   | -             | -  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -             | -  |
| 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 | 44,679,331.02 | -  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | -             | -  |
| 对外委托贷款取得的损益   | -             | -  |
| 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  | -             | -  |

|                                      |               |    |
|--------------------------------------|---------------|----|
| 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 | -             | -  |
| 受托经营取得的托管费收入                         | -             | -  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 198,711.11    | -  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    | -             | -  |
| 少数股东权益影响额                            | 182,809.49    | -  |
| 所得税影响额                               | 2,253,019.16  | -  |
|                                      |               |    |
| 合计                                   | 48,932,842.15 | -- |

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表： 适用 不适用

(二) 限售股份变动情况： 适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

(一) 前三年历次证券发行情况： 适用 不适用

(二) 公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况： 适用  
不适用

(三) 现存的内部职工股情况： 适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

(一) 报告期末股东总数：99,688 户。

(二) 前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况     |          |         |             |           |         |            |
|---------------|----------|---------|-------------|-----------|---------|------------|
| 股东名称（全称）      | 股东性质     | 持股比例(%) | 持股总数        | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 |            |
|               |          |         |             |           | 股份状态    | 数量         |
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 国家       | 18.25%  | 122,484,170 | 0         | 质押      | 61,000,000 |
| 深圳市广晟投资发展有限公司 | 国有       | 3.28%   | 21,984,609  | 0         | -       | 0          |
| 深圳市加德信投资有限公司  | 境内一般法人   | 1.31%   | 8,760,785   | 0         | -       | 0          |
| 广东粤财创业投资有限公司  | 国有       | 1.22%   | 8,162,091   | 0         | -       | 0          |
| 肇庆市华利达投资有限公司  | 境内一般法人   | 1.09%   | 7,330,000   | 0         | -       | 0          |
| 肇庆市盈信创业投资有限公司 | 境内一般法人   | 0.72%   | 4,808,000   | 0         | -       | 0          |
| 广发聚丰股票型证券投资基金 | 基金、理财产品等 | 0.54%   | 3,626,944   | 0         | -       | 0          |
| 通联资本管理有限公司    | 境内一般法人   | 0.3%    | 2,030,000   | 0         | -       | 0          |
| 肇庆市艺宏科技开发有限公司 | 境内一般法人   | 0.28%   | 1,875,000   | 0         | -       | 0          |
| 黄君翊           | 境内自然人    | 0.27%   | 1,788,599   | 0         | -       | 0          |
| 股东情况的说明       |          | 无。      |             |           |         |            |

前十名无限售条件股东持股情况： 适用 不适用



| 股东名称          | 期末持有无限售条件<br>股份的数量 | 股份种类及数量 |             |
|---------------|--------------------|---------|-------------|
|               |                    | 种类      | 数量          |
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 122,484,170        | A 股     | 122,484,170 |
| 深圳市广晟投资发展有限公司 | 21,984,609         | A 股     | 21,984,609  |
| 深圳市加德信投资有限公司  | 8,760,785          | A 股     | 8,760,785   |
| 广东粤财创业投资有限公司  | 8,162,091          | A 股     | 8,162,091   |
| 肇庆市华利达投资有限公司  | 7,330,000          | A 股     | 7,330,000   |
| 肇庆市盈信创业投资有限公司 | 4,808,000          | A 股     | 4,808,000   |
| 广发聚丰股票型证券投资基金 | 3,626,944          | A 股     | 3,626,944   |
| 通联资本管理有限公司    | 2,030,000          | A 股     | 2,030,000   |
| 肇庆市艺宏科技开发有限公司 | 1,875,000          | A 股     | 1,875,000   |
| 黄君翊           | 1,788,599          | A 股     | 1,788,599   |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：深圳市广晟投资发展有限公司（以下简称“深圳广晟”）系广东省广晟资产经营有限公司（以下简称“广晟公司”）全资子公司；公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### （三）控股股东及实际控制人情况

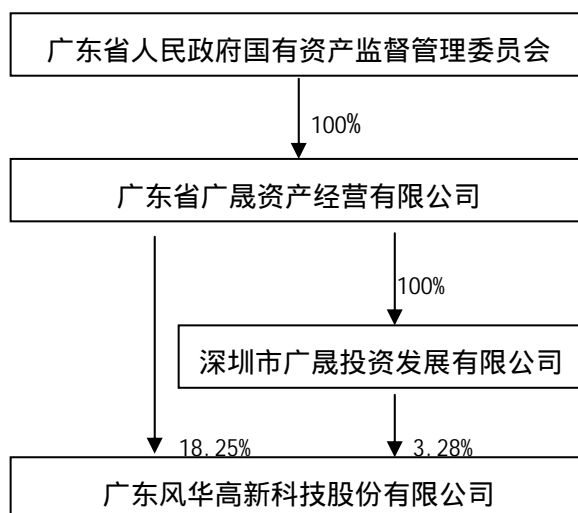
1、控股股东及实际控制人变更情况： 适用 不适用

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司第一大股东为广晟公司。广晟公司成立于 1999 年 12 月 23 日，注册资本为 10 亿元人民币，法定代表人为陈良贤，经营范围为：资产管理与运营，股权管理和运营，投资经营，投资收益的管理及再投资；省国资管理部门授权的其他业务；承包境外工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，企业人员培训（由下属分支机构经营），物业出租。

公司实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司： 适用 不适用

（四）其他持股在百分之十以上的法人股东： 适用 不适用

四、可转换公司债券情况： 适用 不适用

## 第五节 董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任期起始日期  | 任期终止日期  | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股份数量<br>(股) | 本期减持股份数量<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 其中:持有限制性股票数量<br>(股) | 期末持有股票期权数量<br>(股) | 变动原因 | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|---------|----|----|---------|---------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|---------------------|-------------------|------|--------------------|
| 钟金松 | 董事长     | 男  | 59 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 是                  |
| 高群涛 | 董事      | 男  | 60 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 是                  |
| 徐四军 | 董事      | 男  | 50 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 是                  |
| 幸建超 | 总经理、董事  | 男  | 51 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 黄德仰 | 董事      | 男  | 56 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
|     | 党委书记    |    |    | 2008年8月 | 至今      |              |                 |                 |              |                     |                   |      |                    |
| 区惠青 | 董事      | 女  | 61 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 黄日雄 | 董事      | 男  | 48 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 是                  |
| 赖旭  | 董事、副总经理 | 男  | 43 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 陈为刚 | 独立董事    | 男  | 50 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 王燕鸣 | 独立董事    | 男  | 55 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 姚若河 | 独立董事    | 男  | 51 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 徐顺成 | 独立董事    | 男  | 70 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 肖贤明 | 独立董事    | 男  | 50 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 王立新 | 监事      | 男  | 44 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 是                  |
| 陈海青 | 监事      | 男  | 44 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 是                  |
| 李水源 | 监事      | 男  | 49 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 廖永忠 | 副总经理    | 男  | 43 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
|     | 财务负责人   |    |    | 2011年3月 | 2013年9月 |              |                 |                 |              |                     |                   |      |                    |
| 李森培 | 副总经理    | 男  | 54 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 李旭杰 | 副总经理    | 男  | 47 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 陈绪运 | 董事会秘书   | 男  | 38 | 2010年9月 | 2013年9月 | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                   | 0                 | -    | 否                  |
| 合计  | --      | -- | -- | --      | --      |              |                 |                 |              |                     |                   | --   | --                 |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况:    适用    不适用

## 二、任职情况

在股东单位任职情况： 适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称        | 在股东单位担任的职务   | 任期起始日期  | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------|--------------|---------|--------|---------------|
| 钟金松    | 广东省广晟资产经营有限公司 | 董事、总经理、党委副书记 | 2004年2月 | 至今     | 是             |
| 高群涛    | 广东省广晟资产经营有限公司 | 董事、副总经理      | 2009年3月 | 至今     | 是             |
| 徐四军    | 广东省广晟资产经营有限公司 | 董事、副总经理      | 2005年5月 | 至今     | 是             |
| 黄日雄    | 肇庆市金叶投资发展有限公司 | 董事长          | 2009年2月 | 至今     | 是             |
| 王立新    | 广东省广晟资产经营有限公司 | 计划财务部部长      | 2012年2月 | 至今     | 是             |
| 陈海青    | 广东省粤财创业投资有限公司 | 董事长          | 2010年7月 | 至今     | 是             |

在其他单位任职情况： 适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称                       | 在其他单位担任的职务   | 任期起始日期   | 任期终止日期  | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------------------|--------------|----------|---------|---------------|
| 钟金松    | 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司            | 董事           | 2005年1月  | 至今      | 否             |
|        | 广东风华高新科技集团有限公司、广东肇庆科讯高技术有限公司 | 董事长          | 2008年8月  | 至今      | 否             |
|        | 广州广晟数码技术有限责任公司               | 董事长          | 2005年3月  | 至今      | 否             |
|        | 广东省稀土产业集团                    | 董事、总经理、党委副书记 | 2012年3月  | 至今      | 否             |
| 黄德仰    | 广东晟华房地产开发有限公司                | 董事长          | 2010年1月  | 至今      | 否             |
| 黄日雄    | 肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会           | 副调研员         | 2008年8月  | 至今      | 否             |
| 陈为刚    | 暨南大学                         | 财务处处长        | 1993年7月  | 至今      | 是             |
| 王燕鸣    | 中山大学                         | 教授           | 1997年9月  | 至今      | 是             |
| 姚若河    | 华南理工大学                       | 电信学院副院长      | 2008年1月  | 至今      | 是             |
| 肖贤明    | 上海大学                         | 环境与化工学院教授    | 2008年9月  | 至今      | 否             |
|        | 中国科学院广州地球化学研究所               | 研究员（二级）副主任   | 2008年11月 | 至今      | 是             |
| 廖永忠    | 广东省粤晶高科股份有限公司                | 董事长          | 2011年1月  | 至今      | 否             |
|        | 广州风华创业投资有限公司                 | 董事长          | 2007年1月  | 至今      | 否             |
|        | 风华高新科技（香港）有限公司               | 董事长          | 2008年1月  | 至今      | 否             |
|        | 风华矿业投资控股（香港）有限公司             | 董事长          | 2012年6月  | 至今      | 否             |
|        | 长春奥普光电技术股份有限公司               | 副董事长         | 2010年7月  | 2013年7月 | 否             |
|        | 太原风华信息装备股份有限公司               | 董事           | 2001年8月  | 至今      | 否             |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 公司董事、监事的报酬由股东大会决定；独立董事津贴由股东大会确定；高级管理人员报酬由公司董事会确定，由董事会薪酬与考核委员会进行考评。                                    |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司独立董事津贴为 0.5 万元/月（税后），高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司所处行业、区域及年度计划的经营目标以及高级管理人员所承担的责任、风险、压力等及工作目标的完成情况确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 年度报酬根据公司的经营目标及高级管理人员绩效评价结果予以确定。年薪分基本年薪和绩效年薪两部分，基本年薪按月支付，绩效年薪年终考核兑现。独立董事津贴每半年发放一次。                     |

### 四、报告期，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动

### 五、公司员工情况

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 在职员工的人数         | 7,617     |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 113       |
| <b>专业构成</b>     |           |
| 专业构成类别          | 专业构成人数（人） |
| 生产人员            | 6,110     |
| 销售人员            | 239       |
| 技术人员            | 813       |
| 财务人员            | 134       |
| 行政人员            | 321       |
| <b>教育程度</b>     |           |
| 教育程度类别          | 数量（人）     |
| 高中及以下           | 4,950     |
| 大专              | 2,072     |
| 本科              | 562       |
| 硕士              | 25        |
| 博士              | 7         |
| 博士后             | 1         |

---

## 第六节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

报告期，全球经济下行风险加大，国内经济增速放缓。全球半导体行业及电子整机市场需求不足，电子产品整体消费力下降。受此影响，全球电子元器件的市场需求低迷，产品价格持续下跌，国内外主要电子元器件厂商产能发挥不足，业绩下滑。

#### （一）公司经营情况

报告期，公司面临“外需不足、内需不振”的两难境地，主营产品下游市场需求不振，尤其受国内家电类产品市场需求低迷和近年国内外同行新增产能释放影响，电子元器件市场呈现供大于求的局面，元器件产品价格持续下跌。面对不利局面，公司积极采取措施稳定和拓展市场，努力化解各种不利因素，公司经营情况环比逐月好转。上半年，公司主力产品 MLCC 产能发挥不足，仅为六成，且部分产品价格下跌幅度较大，导致部分产品甚至出现负毛利，公司主营产品盈利较上年同期下滑。上半年，公司主营产品电子元器件产、销量分别同比下降 10.32%、2.43%；公司实现营业收入为 9.52 亿元，同比下降 11.97%；实现利润总额为 5,538.19 万元，同比下降 39.13%，归属于母公司股东的净利润为 5,425.36 万元，同比下降 33.33%。报告期末，公司总资产为 33.96 亿元，归属于母公司所有者权益为 22.16 亿元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

#### （二）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- 1、全球经济下行风险加大。
- 2、国内宏观调控持续，尤其是房地产调控持续，以及提前消费等因素，导致国内电子产品需求疲软。
- 3、受各种综合成本上升等因素影响，公司产品成本短期下降空间有限，但产品价格未能受益于通胀，国外部分厂商大幅扩张后实施的价格战，产品价格仍处于下降周期。

#### （三）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表（单位：元）

| 分行业或分产品   | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业       |                |                |        |                |                |               |
| 电子元器件制造业  | 721,364,358.94 | 590,460,857.8  | 18.15% | -19.12%        | -17.34%        | 减少 1.76 个百分点  |
| 配套及其他贸易   | 218,639,749.49 | 217,535,846.29 | 0.5%   | 20.41%         | 20.63%         | 减少 0.18 个百分点  |
| 分产品       |                |                |        |                |                |               |
| 片式多层陶瓷电容器 | 214,061,533.95 | 171,185,008.7  | 20.03% | -15.26%        | -12.38%        | 减少 2.63 个百分点  |
| 片式电阻器     | 109,525,078.37 | 89,690,086.68  | 18.11% | -18.25%        | -12.67%        | 减少 5.23 个百分点  |
| 软磁铁氧体磁芯   | 87,447,326.24  | 73,726,840.75  | 15.69% | -7.59%         | -6.95%         | 减少 0.58 个百分点  |

2、主营业务分地区情况（单位：元）

| 地区   | 营业收入           | 营业收入比上年同期增减(%) |
|------|----------------|----------------|
| 国内市场 | 804,042,993.55 | -8.89%         |
| 国外市场 | 135,961,114.88 | -28.78%        |

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明： 适用  不适用

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化原因说明： 适用  不适用

报告期，公司主营产品下游市场需求不振，以及国际同行新增产能投放市场，产品价格持续下跌，公司主营产品毛利率下降。

5、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

报告期，公司主营产品产能发挥不足以及产品价格下跌，尤其是 MLCC 部分主导产品价格下降幅度超过 20%，导致公司主营业务利润下滑。

6、占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用      不适用

长春奥普光电技术股份有限公司（股票代码：002338，股票简称：奥普光电）成立于 2001 年 6 月，主营业务为光电测控仪器设备、光学材料等产品的研发、制造和销售。具体经营情况及财务指标详见 2012 年 8 月 18 日公布在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《奥普光电 2012 年半年度报告》。

7、经营中的问题与困难

公司主营产品产能发挥不足，且随着国际同行新增产能投放市场，产品价格持续下跌，

而各种综合成本上升，公司盈利空间受到挤压。

(四) 与公允价值计量相关的内部控制制度情况： 适用  不适用

(五) 持有外币金融资产、金融负债情况： 适用  不适用

## 二、公司投资情况

(一) 募集资金总体使用情况： 适用  不适用

(二) 募集资金承诺项目情况： 适用  不适用

(三) 募集资金变更项目情况： 适用  不适用

(四) 重大非募集资金投资项目情况： 适用  不适用

单位：万元

| 项目名称                          | 首次公告披露日期        | 项目金额      | 项目进度                             | 项目收益情况 |
|-------------------------------|-----------------|-----------|----------------------------------|--------|
| 新增月产 20 亿只小尺寸、大容量 MLCC 技改扩产项目 | 2010 年 3 月 23 日 | 21,771.2  | 截至报告期末，已累计完成固定资产投资 13,988.27 万元。 | 不适用。   |
| 新增月产 20 亿只超小尺寸片式电阻器技改扩产项目     | 2010 年 3 月 23 日 | 13,228.95 | 截至报告期末，已累计完成固定资产投资 2,624.29 万元。  | 不适用。   |
| 片式电阻器及敏感元件新厂房建设项目             | 2010 年 8 月 3 日  | 14,079.77 | 截至报告期末，已累计完成固定资产投资 7,519.98 万元。  | 不适用。   |
| 新增月产 10 亿只 0201MLCC 技改扩产项目    | 2011 年 4 月 26 日 | 9,066     | 截至报告期末，已累计完成固定资产投资 590.99 万元。    | 不适用。   |
| 公司半导体封装测试技改扩产项目               | 2011 年 4 月 26 日 | 9,900.6   | 截至报告期末，已累计完成固定资产投资 2,444.59 万元。  | 不适用。   |
| 合计                            |                 | 68,046.52 | --                               | --     |

三、董事会下半年的经营计划修改计划： 适用  不适用

## 四、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明： 适用  不适用

六、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明： 适用  不适用

七、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果： 适用  不适用

八、公司现金分红政策的制定及执行情况



公司一贯重视对投资者的合理投资回报。《公司章程》已明确：公司可以采取现金或股票方式分配股利，在公司盈利且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会拟定预案，由公司股东大会审议决定。

报告期，公司严格按照有关法律法规和《公司章程》规定执行利润分配政策，近三年以现金方式累计分配的利润超过年均可分配利润的百分之三十。

九、利润分配或资本公积金转增预案： 适用  不适用

十、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况： 适用  不适用

十一、其他披露事项

(一) 依据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的股东名册（截止2012年6月30日前100名股东），公司获悉深圳广晟于2012年1-6月份共增持公司股份1,376,000股，占公司总股本的比例为0.205%。截至报告期末，深圳广晟共持有公司股份数为21,984,609股，占公司总股本的比例为3.28%。公司第一大股东广晟公司及其一致行动人深圳广晟合计持有公司股份数为144,468,779股，占公司总股本的比例为21.53%。

(二) 2012年6月，公司全资子公司风华高新科技（香港）有限公司（以下简称“香港风华”）以现金出资方式，投资设立风华矿业投资控股（香港）有限公司（以下简称“风华矿业公司”）。风华矿业公司注册资本为1万港元，香港风华出资额占风华矿业公司注册资本的比例为100%，法定代表人为廖永忠，经营范围为黄金、铁矿石等资源类产品的勘查开采等项目投资。

(三) 报告期，公司对子公司肇庆风华机电进出口有限公司（以下简称“风华机电”）增资1,500万元，增资后风华机电注册资本由500万元变更为2,000万元，公司占其增资后注册资本比例为100%。

(四) 2011年7月20日召开的公司第六届董事会2011年第三次会议审议通过了《关于出资参股广东广电网络投资基金一号有限合伙企业的议案》，公司以自有资金出资5,000万元，参与发起设立广东广电网络投资基金一号有限合伙企业（以下简称“粤广电项目”）。2012年8月，公司收到投资基金管理公司《关于粤广电项目工作进度的说明》，鉴于政府相关主管部门工作的统筹安排，粤广电项目相关手续仍在办理中。公司所投资的粤广电项目基金（首期20亿元，公司投资额所占比例约2.5%）已于2012年7月23日获分红款824万元。

十三、公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）： 适用  不适用

---

## 第七节 重要事项

### 一、公司治理的情况

报告期，公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及有关上市公司治理的法律、行政法规、部门规章等要求，不断完善相关内部控制制度，公司治理的实际情况与中国证监会有关文件要求基本相符。

报告期，公司推进法人治理的主要工作：

（一）根据中国证监会以及广东证监局相关要求，公司修订完善了《公司内幕信息保密与管理制度》。

（二）积极组织公司董监高参加由中国证监会举办的上市公司董监高培训班，强化董监高在上市公司信息披露、内幕交易防控等方面的专项培训。

（三）报告期，公司制定并对外披露了《公司内部控制规范实施方案》，并聘请专业机构协助公司开展内控体系建设，目前正在有序开展内控规范建设专项工作，将通过开展内控规范建设专项工作，进一步促进企业不断提高公司经营管理和规范运作水平。

（四）根据中国证监会致力于培育资本市场长期投资理念，鼓励、引导上市公司为股东创造价值，增强资本市场活力和吸引力的精神，为合理确保公司全体股东的合理回报，进一步细化《公司章程》中关于利润分配政策的条款，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）等要求，结合《公司章程》相关规定以及公司实际情况，制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》，对公司未来三年利润分配的基本原则、方式及期间等做了明确规定，并经2012年8月17日召开的公司第六届董事会2012年第三次会议审议通过，待公司召开股东大会审议通过后正式实施。

（五）根据中国证监会广东监管局下发的《关于开展上市公司董事会秘书工作制度落实情况专项检查的通知》（广东证监【2012】80号）要求，公司于2012年4月至5月对公司董事会秘书工作制度落实情况开展了专项检查。结合在本次专项检查活动中发现的问题和不足进行了整改，并将整改报告报送中国证监会广东监管局。

二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况：

2012年5月30日,公司2011年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配方案》,以2011年12月31日公司总股本670,966,312股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.80元(含税),2011年度不进行资本公积金转增股本。

公司2011年度利润分配方案已实施完毕,股权登记日为:2012年7月23日,除息日为:2012年7月24日。相关公告刊登于2012年7月17日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

三、重大诉讼仲裁事项:  适用  不适用

四、破产重整相关事项:  适用  不适用

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况:

(一) 证券投资情况:  适用  不适用

| 序号           | 证券品种 | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期末持有数量(股) | 期末账面价值(元) | 占期末证券投资总比例(%) | 报告期损益(元)   |
|--------------|------|--------|------|-----------|-----------|-----------|---------------|------------|
| 1            | 股票   | 000034 | 深信泰丰 | 9,959.4   | 1,524     | 7,040.88  | 71.92%        | 1,082.04   |
| 2            | 股票   | 000680 | 南海控股 | 4,310.74  | 84,313    | 2,749.35  | 28.08%        | 687.16     |
| 期末持有的其他证券投资  |      |        |      | 0         | --        | 0         | 0             | 0          |
| 报告期已出售证券投资损益 |      |        |      | --        | --        | --        | --            | 604,259.38 |
| 合计           |      |        |      | 14,270.14 | --        | 9,790.23  | 100%          | 606,028.58 |

证券投资情况的说明:公司持有的“深信泰丰”、“南海控股”系公司客户用于抵偿贷款将所持股票过户所得。

(二) 持有其他上市公司股权情况:  适用  不适用

| 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本(元)     | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(元)     | 报告期损益(元)      | 报告期所有者权益变动(元)  | 会计核算科目   | 股份来源 |
|--------|------|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|----------|------|
| 002338 | 奥普光电 | 15,122,964.46 | 12.03%      | 285,822,662.4 | 35,954,769.44 | -93,272,418.87 | 可供出售金融资产 | 投资   |
| 合计     |      | 15,122,964.46 | --          | 285,822,662.4 | 35,954,769.44 | -93,272,418.87 | --       | --   |

(三) 持有非上市金融企业股权情况:  适用  不适用

(四) 买卖其他上市公司股份的情况:  适用  不适用

| 股票名称 | 期初持股数量(股) | 买入股份数量(股) | 卖出股份数量 | 期末持有股份数量(股) | 使用的资金数量(元) | 产生的投资收益(元) |
|------|-----------|-----------|--------|-------------|------------|------------|
| 万润科技 | 0         | 500       | 500    | 0           | 6,000.00   | 2,396.42   |
| 卡奴迪路 | 0         | 1,500     | 1,500  | 0           | 41,700.00  | 9,456.36   |

|      |       |        |        |   |            |           |
|------|-------|--------|--------|---|------------|-----------|
| 中科金财 | 0     | 500    | 500    | 0 | 11,000.00  | 8,944.00  |
| 雪迪龙  | 0     | 2,000  | 2,000  | 0 | 41,020.00  | 8,964.58  |
| 中泰桥梁 | 0     | 1,500  | 1,500  | 0 | 15,150.00  | 5,911.37  |
| 茂硕电源 | 0     | 2,000  | 2,000  | 0 | 37,000.00  | 7,099.48  |
| 克明面业 | 0     | 2,000  | 2,000  | 0 | 42,000.00  | 12,455.94 |
| 京威股份 | 0     | 5,500  | 5,500  | 0 | 110,000.00 | 6,315.62  |
| 普邦园林 | 0     | 2,500  | 2,500  | 0 | 75,000.00  | 22,232.85 |
| 信质电机 | 0     | 1,500  | 1,500  | 0 | 24,000.00  | 6,666.97  |
| 首航节能 | 0     | 2,000  | 2,000  | 0 | 61,720.00  | -2,379.72 |
| 德联集团 | 0     | 500    | 500    | 0 | 8,500.00   | 724.10    |
| 奥马电器 | 0     | 2,000  | 2,000  | 0 | 22,000.00  | 8,123.55  |
| 华声股份 | 0     | 1,000  | 1,000  | 0 | 7,300.00   | 2,303.04  |
| 西部证券 | 0     | 15,000 | 15,000 | 0 | 130,500.00 | 81,823.70 |
| 兴业科技 | 0     | 7,500  | 7,500  | 0 | 90,000.00  | 6,317.95  |
| 东诚生化 | 0     | 2,500  | 2,500  | 0 | 65,000.00  | -182.00   |
| 顺威股份 | 0     | 2,500  | 2,500  | 0 | 39,500.00  | -2,100.50 |
| 浙江美大 | 0     | 1,500  | 1,500  | 0 | 14,400.00  | 2,352.96  |
| 珠江钢琴 | 0     | 1,500  | 1,500  | 0 | 20,250.00  | 3,799.85  |
| 龙洲股份 | 0     | 1,000  | 1,000  | 0 | 10,600.00  | -608.07   |
| 宏大爆破 | 0     | 2,000  | 2,000  | 0 | 28,920.00  | 1,824.37  |
| 华东重机 | 0     | 1,000  | 1,000  | 0 | 9,990.00   | -814.41   |
| 苏交科  | 1,000 | 0      | 1,000  | 0 | 13,300.00  | -821.28   |
| 朗玛信息 | 0     | 1,500  | 1,500  | 0 | 33,660.00  | 26,426.60 |
| 利德曼  | 0     | 5,000  | 5,000  | 0 | 65,000.00  | 14,382.97 |
| 荣科科技 | 0     | 500    | 500    | 0 | 5,555.00   | 3,120.64  |
| 三六五网 | 0     | 1,500  | 1,500  | 0 | 51,000.00  | 31,255.59 |
| 利亚德  | 0     | 1,500  | 1,500  | 0 | 24,000.00  | 9,210.09  |
| 蓝盾股份 | 0     | 1,500  | 1,500  | 0 | 24,000.00  | 18,271.32 |
| 三诺生物 | 0     | 1,000  | 1,000  | 0 | 29,000.00  | 3,708.16  |
| 汉鼎股份 | 0     | 1,000  | 1,000  | 0 | 18,000.00  | 3,434.55  |
| 同有科技 | 0     | 500    | 500    | 0 | 10,500.00  | 3,852.66  |
| 聚飞光电 | 0     | 500    | 500    | 0 | 12,500.00  | 1,012.06  |
| 云意电气 | 0     | 500    | 500    | 0 | 11,000.00  | 422.92    |
| 裕兴股份 | 0     | 1,000  | 1,000  | 0 | 42,000.00  | -5,901.36 |

|        |       |         |         |   |              |            |
|--------|-------|---------|---------|---|--------------|------------|
| 远方光电   | 0     | 1,000   | 1,000   | 0 | 45,000.00    | -4,114.80  |
| 慈星股份   | 0     | 5,500   | 5,500   | 0 | 192,500.00   | -23,547.43 |
| 中际装备   | 0     | 500     | 500     | 0 | 10,000.00    | 226.29     |
| 吉艾科技   | 0     | 2,500   | 2,500   | 0 | 77,500.00    | -2,717.31  |
| 宜通世纪   | 0     | 2,500   | 2,500   | 0 | 42,500.00    | 4,917.93   |
| 任子行    | 0     | 1,000   | 1,000   | 0 | 15,000.00    | 1,752.96   |
| 天山生物   | 0     | 2,000   | 2,000   | 0 | 26,000.00    | 5,910.40   |
| 珈伟股份   | 0     | 1,500   | 1,500   | 0 | 16,500.00    | 3,121.71   |
| 博晖创新   | 0     | 1,000   | 1,000   | 0 | 15,000.00    | 4,126.30   |
| 麦捷科技   | 0     | 1,500   | 1,500   | 0 | 22,950.00    | 1,912.68   |
| 同大股份   | 0     | 1,000   | 1,000   | 0 | 23,000.00    | 956.34     |
| 硕贝德    | 0     | 1,000   | 1,000   | 0 | 14,300.00    | -41.15     |
| 中颖电子   | 0     | 1,000   | 1,000   | 0 | 12,500.00    | -706.35    |
| 宜安科技   | 0     | 1,500   | 1,500   | 0 | 19,200.00    | 2,089.49   |
| 华虹计通   | 0     | 500     | 500     | 0 | 7,500.00     | 228.30     |
| 吉视传媒   | 0     | 34,000  | 34,000  | 0 | 238,000.00   | 134,928.70 |
| 人民网    | 0     | 5,000   | 5,000   | 0 | 100,000.00   | 57,741.59  |
| 宏昌电子   | 0     | 2,000   | 2,000   | 0 | 7,200.00     | 9,062.33   |
| 翠微股份   | 0     | 6,000   | 6,000   | 0 | 54,000.00    | 18,010.76  |
| 华贸物流   | 0     | 1,000   | 1,000   | 0 | 6,660.00     | 1,266.74   |
| 明星电缆   | 0     | 8,000   | 8,000   | 0 | 74,400.00    | 17,101.94  |
| 隆基股份   | 0     | 8,000   | 8,000   | 0 | 168,000.00   | -8,975.57  |
| 环旭电子   | 0     | 9,000   | 9,000   | 0 | 68,400.00    | 31,738.91  |
| 江南嘉捷   | 0     | 15,000  | 15,000  | 0 | 186,000.00   | -17,146.72 |
| XD 怡球资 | 0     | 12,000  | 12,000  | 0 | 156,000.00   | 10,275.08  |
| 东风股份   | 0     | 4,000   | 4,000   | 0 | 52,800.00    | 8,714.22   |
| 中国交建   | 0     | 39,000  | 39,000  | 0 | 210,600.00   | 51,985.51  |
| 中国汽研   | 0     | 8,000   | 8,000   | 0 | 65,600.00    | -4,562.80  |
| 合计     | 1,000 | 250,500 | 251,500 | 0 | 3,178,175.00 | 604,259.38 |

说明：上述交易均为公司利用闲置资金申购新股，并于新股上市首日即选择卖出。

## 六、资产交易事项

(一) 收购资产情况： 适用 不适用

(二) 出售资产情况： 适用 不适用

(三) 资产置换情况： 适用 不适用

(四) 企业合并情况： 适用 不适用

1、报告期，本公司以所持下属肇庆风华新谷微电子有限公司（以下简称“风华新谷”）100%股权对控股子公司粤晶高科进行增资。相关工商登记变更手续已于2012年3月完成。粤晶高科总股本由5,000万元变更为7,000万元，公司持有粤晶高科股权比例为95.78%，风华新谷成为粤晶高科的全资子公司。

2、报告期，公司已将肇庆海特电子有限公司（以下简称“海特公司”）和肇庆鼎磁电子有限公司（以下简称“鼎磁公司”）合并入广东微硕电子有限公司（以下简称“微硕公司”），相关工商变更登记手续以及海特公司和鼎磁公司的工商注销登记手续已于2012年2月办理完毕。

(五) 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响： 适用 不适用

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明：

适用 不适用

深圳广晟于2012年1-6月份共增持公司股份1,376,000股，占公司总股本的比例为0.205%。截至报告期末，深圳广晟共持有公司股份数为21,984,609股，占公司总股本的比例为3.28%。公司第一大股东广晟公司及其一致行动人深圳广晟合计持有公司股份数为144,468,779股，占公司总股本的比例为21.53%。

八、公司股权激励的实施情况及其影响： 适用 不适用

九、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易： 适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易： 适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易： 适用 不适用

(四) 关联债权债务往来： 适用 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金（万元） |     |     |      |      |      | 关联方向上市公司提供资金（万元） |     |     |      |      |
|-----|------|--------------|-----|-----|------|------|------|------------------|-----|-----|------|------|
|     |      | 期初余额         | 发生额 | 偿还额 | 期末余额 | 利息收入 | 利息支出 | 期初余额             | 发生额 | 偿还额 | 期末余额 | 利息收入 |

|                              |             |  |   |   |          |   |   |     |   |     |   |   |   |
|------------------------------|-------------|--|---|---|----------|---|---|-----|---|-----|---|---|---|
| 广东省广晟资产经营有限公司                | 第一大股东       | 460.66   | 0 | 0 | 460.66   | 0 | 0 | 0   | 0 | 0   | 0 | 0 | 0 |
| 广东省电子信息产业集团有限公司              | 第一大股东之控股子公司 | 671.25   | 0 | 0 | 671.25   | 0 | 0 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 合计                           |             | 1,131.91   | 0 | 0 | 1,131.91 | 0 | 0 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元） |             | 0  |   |   |          |   |   |     |   |     |   |   |   |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）      |             | 1,131.91   |   |   |          |   |   |     |   |     |   |   |   |
| 关联债权债务形成原因                   |             | 粤晶高科原出纳员于 2008 年 7 月至 2011 年 9 月期间因挪用公款，作为粤晶高科原股东，承诺对粤晶高科收购前的损失予以相应补偿。             |   |   |          |   |   |     |   |     |   |   |   |
| 关联债权债务清偿情况                   |             | 因粤晶高科原出纳员挪用公款案件仍在审理过程中，具体涉案金额、最终对粤晶高科造成的损失以及关联方应承担的粤晶高科收购前的损失，将以司法审计及结案后最终确定的数据为准。 |   |   |          |   |   |     |   |     |   |   |   |
| 与关联债权债务有关的承诺                 |             | 作为粤晶高科原股东，对粤晶高科原出纳员于 2008 年 7 月至 2011 年 9 月期间因挪用公款而导致的粤晶高科收购前的损失予以相应补偿。            |   |   |          |   |   |     |   |     |   |   |   |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响        |             | 关联方已出具书面承诺，对损失予以相应补偿。  |   |   |          |   |   |     |   |     |   |   |   |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 1,131.91 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况： 适用 不适用 （单位：万元）

| 股东或关联人名称  | 占用时间   | 发生原因   | 期初<br>(2012<br>年1月1<br>日) | 报<br>告<br>期<br>增<br>占<br>金<br>额 | 报<br>告<br>期<br>偿<br>还<br>总<br>金<br>额 | 期<br>末<br>(2012<br>年6月<br>30日) | 预<br>计<br>偿<br>还<br>方<br>式 | 预计偿还金额                  | 预<br>计<br>偿<br>还<br>时<br>间<br>(月<br>份) |
|---|--------|--|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------|--|
| 广东省广晟资产经营有限公司                                   | 2011 年 | 粤晶高科原出纳员于 2008 年 7 月至 2011 年 9 月期间因挪用公款，作为粤晶 | 460.66                    | 0                               | 0                                    | 460.66                         | 现 金<br>或 其<br>它            | 以最终结案金额为标准，按应承担的比例予以偿还。 | -                                      |
| 广东省电子信息产业集团有限公司                                 | 2011 年 | 高科原股东，对粤晶高科收购前的损失予以相应补偿。                     | 671.25                    | 0                               | 0                                    | 671.25                         |                            |                         | -                                      |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 |        |  | 不适用。                      |                                 |                                      |                                |                            |                         |  |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明          |        |  | 案件仍在审理过程中。                |                                 |                                      |                                |                            |                         |  |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见                               |        |  | 不适用。                      |                                 |                                      |                                |                            |                         |  |
| 责任人   |        |  | 不适用。                      |                                 |                                      |                                |                            |                         |  |

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案： 适用 不适用

#### 十、重大合同及其履行情况

(一) 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

1、托管情况： 适用  不适用

2、承包情况： 适用  不适用

3、租赁情况： 适用  不适用

(二) 担保情况： 适用  不适用

(三) 委托理财情况： 适用  不适用

(四) 日常经营重大合同的履行情况：不适用。

(五) 其他重大合同： 适用  不适用

十一、发行公司债的说明： 适用  不适用

十二、承诺事项履行情况

(一) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

适用  不适用

| 承诺事项                      | 承诺人         | 承诺内容  | 承诺时间          | 承诺期限               | 履行情况         |
|---------------------------|-------------|---|---------------|--------------------|--------------|
| 股改承诺                      | 原非流通股<br>股东 | 法定承诺  | 2006年4<br>月4日 | --                 | 严格按承<br>诺履行。 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作<br>承诺    | 广晟公司        | 在作为公司控股股东期间,将发挥整体协<br>调功能,通过业务及资产整合等方式妥善<br>规避同业竞争,同时,将尽量减少和规范<br>与公司之间的关联交易。 | 2011年5<br>月7日 | 作为公司<br>控股股东<br>期间 | 严格按承<br>诺履行。 |
| 资产置换时所作承诺                 | 无           | -   | -             | -                  | -            |
| 发行时所作承诺                   | 无           | -   | -             | -                  | -            |
| 其他对公司中小股东所作承诺             | 无           | -   | -             | -                  | -            |
| 承诺是否及时履行                  | 是 否         |   |               |                    |              |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划          | -           |   |               |                    |              |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问<br>题作出承诺 | 是 否         |   |               |                    |              |
| 承诺的解决期限                   | 不适用。        |   |               |                    |              |
| 解决方式                      | 不适用。        |   |               |                    |              |
| 承诺的履行情况                   | 不适用。        |   |               |                    |              |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项

目达到原盈利预测及其原因做出说明： 适用  不适用



十三、其他综合收益细目：(单位：元)

| 项目                                    | 本期             | 上期            |
|---------------------------------------|----------------|---------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额                 | -73,757,395.37 | 34,289,689.48 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | -10,747,858.09 | 4,803,503.85  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 30,262,881.59  | 12,691,362    |
| 小计                                    | -93,272,418.87 | 16,794,823.63 |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |                |               |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |                |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                |               |
| 小计                                    |                |               |
| 3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额                |                |               |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |                |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                |               |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额                     |                |               |
| 小计                                    |                |               |
| 4.外币财务报表折算差额                          | 337,636.11     | 782,677.33    |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |                |               |
| 小计                                    | 337,636.11     | 782,677.33    |
| 5.其他                                  |                |               |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |                |               |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |                |               |
| 小计                                    |                |               |
| 合计                                    | -92,934,782.76 | 17,577,500.96 |

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间            | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                      | 谈论的主要内容及提供的资料  |
|-----------------|-------|------|--------|---------------------------|----------------|
| 2012年2月10日      | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 光大证券股份有限公司                | 公司经营情况，未提供书面材料 |
| 2012年3月5日       | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 中国银河证券股份有限公司、第一创业证券有限责任公司 | 公司经营情况，未提供书面材料 |
| 2012年1月1日-6月30日 | 公司董秘办 | 电话沟通 | 其他     | 公司投资者                     | 公司经营情况         |

十五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计： 是 否

十六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚

及整改情况： 适用 不适用

十七、其他重大事项的说明： 适用 不适用

十八、本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)： 适用 不适用

十九、信息披露索引

| 事项                              | 刊载的报刊名称及版面                             | 刊载日期            | 刊载的互联网网站及检索路径                    |
|---------------------------------|--|-----------------|----------------------------------|
| 公司 2011 年度业绩快报                  | 《中国证券报》B005 版、《证券时报》B3 版、《上海证券报》40 版   | 2012 年 3 月 10 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司及控股子公司通过高新技术企业复审的公告         | 《中国证券报》B005 版、《证券时报》B3 版、《上海证券报》40 版   | 2012 年 3 月 10 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司第六届董事会 2012 年第一次会议决议公告        | 《中国证券报》A33 版、《证券时报》D29 版、《上海证券报》B289 版 | 2012 年 3 月 30 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司内部控制规范实施工作方案                  | -                                      | 2012 年 3 月 30 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司 2012 年第一季度业绩预告公告             | 《中国证券报》B013 版、《证券时报》B40 版、《上海证券报》41 版  | 2012 年 4 月 14 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司内幕信息保密与管理制度                   | -                                      | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司 2011 年度内部控制自我评价报告            | -                                      | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的说明 | -                                      | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于前期会计差错更正的公告                   | 《中国证券报》B054 版、《证券时报》D35 版、《上海证券报》B49 版 | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于 2011 年度证券投资情况的专项说明           | 《中国证券报》B054 版、《证券时报》D35 版、《上海证券报》B49 版 | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司前期会计差错更正的专项说明               | -                                      | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司独立董事 2011 年度述职报告              | -                                      | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司独立董事意见                        | -                                      | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司第六届监事会 2012 年第一次会议决议公告        | 《中国证券报》B054 版、《证券时报》D35 版、《上海证券报》B49 版 | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司第六届董事会 2012 年第二次会议决议公告        | 《中国证券报》B054 版、《证券时报》D35 版、《上海证券报》B49 版 | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司 2011 年度审计报告                  | -                                      | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司 2011 年年度报告摘要                 | 《中国证券报》B054 版、《证券时报》D35 版、《上海证券报》B49 版 | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司 2011 年年度报告                   | -                                      | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

|                        |  |                 |   |
|------------------------|--|-----------------|---|
| 公司 2012 年第一季度报告全文      | -                                      | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 公司 2012 年第一季度报告正文      | 《中国证券报》B054 版、《证券时报》D35 版、《上海证券报》B49 版 | 2012 年 4 月 24 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 关于召开 2011 年年度股东大会会议的通知 | 《中国证券报》B009 版、《证券时报》D17 版、《上海证券报》B32 版 | 2012 年 5 月 9 日  | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 公司 2011 年度股东大会法律意见书    | -                                      | 2012 年 5 月 31 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 公司 2011 年度股东大会决议公告     | 《中国证券报》B009 版、《证券时报》D21 版、《上海证券报》B22 版 | 2012 年 5 月 31 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 公司 2011 年度分红派息实施公告     | 《中国证券报》A29 版、《证券时报》D24 版、《上海证券报》A22 版  | 2012 年 7 月 17 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 公司 2012 年半年度业绩快报       | 《中国证券报》B017 版、《证券时报》B9 版、《上海证券报》24 版   | 2012 年 7 月 21 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

---

## 第八节 财务会计报告

### 一、审计报告

半年报是否经过审计： 是  否

### 二、财务报表

是否需要合并报表： 是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

(一) 合并资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

(单位：元)

| 项目          | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产：       |    |                  |                  |
| 货币资金        |    | 385,825,026.21   | 313,613,566.83   |
| 交易性金融资产     |    | 9,790.23         | 21,309.42        |
| 应收票据        |    | 152,770,642.96   | 133,146,324.47   |
| 应收账款        |    | 394,337,878.42   | 304,266,922.76   |
| 预付款项        |    | 54,125,720.77    | 42,385,176.05    |
| 应收利息        |    |                  |                  |
| 应收股利        |    | 2,700,000        | 2,700,000        |
| 其他应收款       |    | 37,156,084.01    | 43,079,296.73    |
| 存货          |    | 359,848,056.35   | 367,517,793.92   |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                  |                  |
| 其他流动资产      |    |                  |                  |
| 流动资产合计      |    | 1,386,773,198.95 | 1,206,730,390.18 |
| 非流动资产：      |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |    | 285,822,662.4    | 394,132,029      |
| 长期应收款       |    | 1,480,335.71     | 1,480,335.71     |
| 长期股权投资      |    | 187,466,279.29   | 193,565,216.28   |
| 投资性房地产      |    |                  |                  |
| 固定资产        |    | 1,099,319,848.65 | 1,100,476,983    |
| 在建工程        |    | 188,544,706.87   | 178,530,966.98   |
| 工程物资        |    |                  |                  |
| 固定资产清理      |    |                  |                  |
| 无形资产        |    | 180,144,742.01   | 182,398,992.73   |
| 开发支出        |    | 21,503,632.05    | 11,439,631.08    |
| 长期待摊费用      |    | 2,514,189.47     | 2,116,834.32     |
| 递延所得税资产     |    | 42,674,322.35    | 38,662,284.84    |
| 其他非流动资产     |    |                  |                  |
| 非流动资产合计     |    | 2,009,470,718.8  | 2,102,803,273.94 |
| 资产总计        |    | 3,396,243,917.75 | 3,309,533,664.12 |
| 流动负债：       |    |                  |                  |
| 短期借款        |    | 276,464,462.08   | 187,000,000      |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 应付票据              |  | 12,161,118.59    | 19,061,388.11    |
| 应付账款              |  | 493,604,654.59   | 373,590,418.05   |
| 预收款项              |  | 22,477,735.23    | 32,389,196.44    |
| 应付职工薪酬            |  | 41,727,752.09    | 62,767,358.76    |
| 应交税费              |  | 15,948,554.3     | 15,216,203.14    |
| 应付利息              |  | 434,836.17       | 312,373.31       |
| 应付股利              |  | 2,581,650.84     | 2,581,650.84     |
| 其他应付款             |  | 48,598,416.95    | 45,473,177.58    |
| 一年内到期的非流动负债       |  | 33,963,636       | 59,963,636       |
| 其他流动负债            |  | 5,364,765.01     | 6,726,365.54     |
| 流动负债合计            |  | 953,327,581.85   | 805,081,767.77   |
| 非流动负债：            |  |                  |                  |
| 长期借款              |  |                  |                  |
| 长期应付款             |  | 14,763,638       | 18,727,274       |
| 递延所得税负债           |  | 41,713,833.32    | 52,461,691.41    |
| 其他非流动负债           |  | 127,566,552.34   | 134,408,736.33   |
| 非流动负债合计           |  | 184,044,023.66   | 205,597,701.74   |
| 负债合计              |  | 1,137,371,605.51 | 1,010,679,469.51 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         |  | 670,966,312      | 670,966,312      |
| 资本公积              |  | 942,568,956.16   | 1,035,841,375.03 |
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 241,581,229.33   | 241,581,229.33   |
| 未分配利润             |  | 361,619,646.37   | 307,366,045.19   |
| 外币报表折算差额          |  | -483,791.69      | -821,427.8       |
| 归属于母公司所有者权益合计     |  | 2,216,252,352.17 | 2,254,933,533.75 |
| 少数股东权益            |  | 42,619,960.07    | 43,920,660.86    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 2,258,872,312.24 | 2,298,854,194.61 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 3,396,243,917.75 | 3,309,533,664.12 |

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

## (二) 母公司资产负债表

(单位：元)

| 项目          | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产：       |    |                  |                  |
| 货币资金        |    | 346,438,789.83   | 276,532,620.07   |
| 交易性金融资产     |    | 7,040.88         | 5,958.84         |
| 应收票据        |    | 136,544,302.31   | 123,407,834.73   |
| 应收账款        |    | 335,224,827.59   | 280,824,852.05   |
| 预付款项        |    | 12,857,636.03    | 23,207,637.95    |
| 应收利息        |    |                  |                  |
| 应收股利        |    | 2,700,000        | 2,700,000        |
| 其他应收款       |    | 139,972,029.66   | 126,315,193.41   |
| 存货          |    | 243,071,389.76   | 244,183,841.26   |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                  |                  |
| 其他流动资产      |    |                  |                  |
| 流动资产合计      |    | 1,216,816,016.06 | 1,077,177,938.31 |
| 非流动资产：      |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |    | 285,822,662.4    | 394,132,029      |
| 持有至到期投资     |    |                  |                  |
| 长期应收款       |    | 1,480,335.71     | 1,480,335.71     |
| 长期股权投资      |    | 679,003,565.74   | 660,326,002.73   |
| 投资性房地产      |    |                  |                  |
| 固定资产        |    | 832,480,882.01   | 823,956,447.13   |
| 在建工程        |    | 145,174,978.98   | 138,767,269.07   |
| 工程物资        |    |                  |                  |
| 固定资产清理      |    |                  |                  |
| 无形资产        |    | 160,880,699.32   | 162,863,852.58   |
| 开发支出        |    | 16,207,987.27    | 10,979,711.79    |
| 长期待摊费用      |    | 1,863,825.78     | 2,021,847.29     |
| 递延所得税资产     |    | 22,610,927.51    | 22,462,390.83    |
| 其他非流动资产     |    |                  |                  |
| 非流动资产合计     |    | 2,145,525,864.72 | 2,216,989,886.13 |
| 资产总计        |    | 3,362,341,880.78 | 3,294,167,824.44 |

|                       |  |                  |                  |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| 流动负债：                 |  |                  |                  |
| 短期借款                  |  | 276,464,462.08   | 187,000,000      |
| 应付票据                  |  | 12,161,118.59    | 19,061,388.11    |
| 应付账款                  |  | 443,006,672.9    | 335,539,912.79   |
| 预收款项                  |  | 11,050,079.77    | 24,755,275.1     |
| 应付职工薪酬                |  | 36,062,731.9     | 53,314,951.53    |
| 应交税费                  |  | 14,450,506.41    | 11,914,772.93    |
| 应付利息                  |  | 434,836.17       | 312,373.31       |
| 应付股利                  |  | 2,581,650.84     | 2,581,650.84     |
| 其他应付款                 |  | 91,542,143.76    | 124,263,174.42   |
| 一年内到期的非流动负债           |  | 3,963,636        | 3,963,636        |
| 其他流动负债                |  | 5,194,545.11     | 5,908,419.24     |
| 流动负债合计                |  | 896,912,383.53   | 768,615,554.27   |
| 非流动负债：                |  |                  |                  |
| 长期借款                  |  |                  |                  |
| 长期应付款                 |  | 14,763,638       | 18,727,274       |
| 递延所得税负债               |  | 41,713,833.32    | 52,461,691.41    |
| 其他非流动负债               |  | 100,051,568.18   | 108,674,765.36   |
| 非流动负债合计               |  | 156,529,039.5    | 179,863,730.77   |
| 负债合计                  |  | 1,053,441,423.03 | 948,479,285.04   |
| 所有者权益（或股东权益）：         |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）             |  | 670,966,312      | 670,966,312      |
| 资本公积                  |  | 947,302,371.99   | 1,040,574,790.86 |
| 减：库存股                 |  |                  |                  |
| 专项储备                  |  |                  |                  |
| 盈余公积                  |  | 235,515,144.66   | 235,515,144.66   |
| 未分配利润                 |  | 455,116,629.1    | 398,632,291.88   |
| 外币报表折算差额              |  |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计        |  | 2,308,900,457.75 | 2,345,688,539.4  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）<br>总计 |  | 3,362,341,880.78 | 3,294,167,824.44 |

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠



**(三)合并利润表**

(单位：元)

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额             |
|-----------------------|----|----------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 951,657,611    | 1,081,001,487.72 |
| 其中：营业收入               |    | 951,657,611    | 1,081,001,487.72 |
| 二、营业总成本               |    | 951,321,904.08 | 1,015,958,084.93 |
| 其中：营业成本               |    | 815,757,310.29 | 899,592,391.22   |
| 利息支出                  |    |                |                  |
| 营业税金及附加               |    | 5,727,998.92   | 6,405,346.56     |
| 销售费用                  |    | 22,591,411.98  | 23,888,921.88    |
| 管理费用                  |    | 94,204,628.54  | 73,935,804.68    |
| 财务费用                  |    | 5,762,009.57   | 9,285,154.52     |
| 资产减值损失                |    | 7,278,544.78   | 2,850,466.07     |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |    | 1,769.2        | -473,386.12      |
| 投资收益(损失以“-”号填列)       |    | 48,355,124.83  | 21,049,756.51    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 11,796,096.01  | 2,008,500.42     |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)       |    |                |                  |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     |    | 48,692,600.95  | 85,619,773.18    |
| 加：营业外收入               |    | 6,775,507.51   | 5,571,560.23     |
| 减：营业外支出               |    | 86,167.73      | 210,260.78       |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 8,235.08       | 56,995.05        |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |    | 55,381,940.73  | 90,981,072.63    |
| 减：所得税费用               |    | 2,429,040.34   | 9,948,287.36     |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     |    | 52,952,900.39  | 81,032,785.27    |
| 归属于母公司所有者的净利润         |    | 54,253,601.18  | 80,792,867.41    |
| 少数股东损益                |    | -1,300,700.79  | 239,917.86       |
| 六、每股收益：               |    | --             | --               |
| (一)基本每股收益             |    | 0.08           | 0.12             |
| (二)稀释每股收益             |    | 0.08           | 0.12             |
| 七、其他综合收益              |    | -92,934,782.76 | 17,577,500.96    |
| 八、综合收益总额              |    | -39,981,882.37 | 98,610,286.23    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |    | -38,681,181.58 | 98,370,368.37    |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |    | -1,300,700.79  | 239,917.86       |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                |    | 799,955,534.03 | 863,415,300.98 |
| 减：营业成本                |    | 687,395,791.64 | 730,092,280.12 |
| 营业税金及附加               |    | 4,303,761.22   | 4,948,989.04   |
| 销售费用                  |    | 15,273,775.45  | 14,990,176.32  |
| 管理费用                  |    | 70,753,188.64  | 53,249,411.91  |
| 财务费用                  |    | -739,150.71    | 3,832,471.63   |
| 资产减值损失                |    | 4,195,909.56   | 1,516,110.41   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    | 1,082.04       | -471,949.21    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |    | 40,154,879.91  | 29,229,118.06  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 3,677,563.01   | 2,008,500.42   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |    | 58,928,220.18  | 83,543,030.4   |
| 加：营业外收入               |    | 3,511,431.01   | 2,290,330.59   |
| 减：营业外支出               |    | 86,027.86      | 89,309.77      |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 8,235.08       |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 62,353,623.33  | 85,744,051.22  |
| 减：所得税费用               |    | 5,869,286.11   | 9,901,598.4    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |    | 56,484,337.22  | 75,842,452.82  |
| 五、每股收益：               |    | --             | --             |
| （一）基本每股收益             |    | 0.08           | 0.11           |
| （二）稀释每股收益             |    | 0.08           | 0.11           |
| 六、其他综合收益              |    | -93,272,418.87 | 16,794,823.63  |
| 七、综合收益总额              |    | -36,788,081.65 | 92,637,276.45  |

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

(五) 合并现金流量表 (单位: 元)

| 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 688,763,781.24 | 809,298,069.06 |
| 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                   | 3,674,936.99   | 1,958,285.6    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 25,634,540.83  | 40,242,137.98  |
| 经营活动现金流入小计                | 718,073,259.06 | 851,498,492.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 430,986,853.23 | 497,507,748.61 |
| 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           | 180,528,044.21 | 214,157,742.47 |
| 支付的各项税费                   | 35,023,051.45  | 41,216,115.12  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 49,620,322.51  | 52,007,351.79  |
| 经营活动现金流出小计                | 696,158,271.4  | 804,888,957.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 21,914,987.66  | 46,609,534.65  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 13,065,589.64  |                |
| 取得投资收益所收到的现金              | 44,677,561.82  | 19,041,256.09  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 238,627        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现          | 0              | 0              |

|                         |                |                 |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 金净额                     |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 0              | 0               |
| 投资活动现金流入小计              | 57,743,151.46  | 19,279,883.09   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 58,513,366.36  | 60,074,896.57   |
| 投资支付的现金                 |                | 12,054,994      |
| 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     | 0              | 0               |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 0              | 0               |
| 投资活动现金流出小计              | 58,513,366.36  | 72,129,890.57   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -770,214.9     | -52,850,007.48  |
| 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               | 174,446,489.45 | 124,294,123.12  |
| 发行债券收到的现金               |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 0              | 0               |
| 筹资活动现金流入小计              | 174,446,489.45 | 124,294,123.12  |
| 偿还债务支付的现金               | 114,963,636    | 121,500,000     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 8,882,569.41   | 105,423,613.72  |
| 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          | 0              | 7,994,628.69    |
| 筹资活动现金流出小计              | 123,846,205.41 | 234,918,242.41  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 50,600,284.04  | -110,624,119.29 |
| 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          | 71,745,056.8   | -116,864,592.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 311,810,658.66 | 385,577,528.85  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 383,555,715.46 | 268,712,936.73  |

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 643,511,570.54 | 645,826,175.19 |
| 收到的税费返还                   | 46,717.52      |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 59,210,948.69  | 71,589,596.09  |
| 经营活动现金流入小计                | 702,769,236.75 | 717,415,771.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 417,268,317.73 | 438,102,126.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 132,113,044.97 | 167,589,733.37 |
| 支付的各项税费                   | 25,140,548.8   | 24,476,038.82  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 108,499,865.06 | 73,010,568.83  |
| 经营活动现金流出小计                | 683,021,776.56 | 703,178,467.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 19,747,460.19  | 14,237,303.79  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 4,289,089.64   |                |
| 取得投资收益所收到的现金              | 36,477,316.9   | 27,220,617.64  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 238,627        |
| 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                | 40,766,406.54  | 27,459,244.64  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 53,526,578.06  | 54,996,055.74  |
| 投资支付的现金                   | 15,000,000     | 12,054,994     |
| 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                | 68,526,578.06  | 67,051,049.74  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -27,760,171.52 | -39,591,805.1  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 174,446,489.45 | 124,294,123.12 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 174,446,489.45 | 124,294,123.12 |
| 偿还债务支付的现金                 | 88,963,636     | 73,000,000     |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 7,568,492.47   | 102,314,663.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                | 7,992,980.09   |
| 筹资活动现金流出小计         | 96,532,128.47  | 183,307,643.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 77,914,360.98  | -59,013,520.86 |
| 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     | 69,901,649.65  | -84,368,022.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 274,729,711.9  | 331,108,359.7  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 344,631,361.55 | 246,740,337.53 |

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

(七) 合并所有者权益变动表 (本期金额, 单位: 元)

| 项目                    | 本期金额        |                  |       |      |                |        |                |            |               |                  |
|-----------------------|-------------|------------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益 |                  |       |      |                |        |                |            | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)   | 资本公积             | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他         |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 670,966,312 | 1,035,841,375.03 |       |      | 241,581,229.33 |        | 307,366,045.19 | -821,427.8 | 43,920,660.86 | 2,298,854,194.61 |
| 加:会计政策变更              |             |                  |       |      |                |        |                |            |               |                  |
| 前期差错更正                |             |                  |       |      |                |        |                |            |               |                  |
| 其他                    |             |                  |       |      |                |        |                |            |               |                  |
| 二、本年初余额               | 670,966,312 | 1,035,841,375.03 |       |      | 241,581,229.33 |        | 307,366,045.19 | -821,427.8 | 43,920,660.86 | 2,298,854,194.61 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |             | -93,272,418.87   |       |      |                |        | 54,253,601.18  | 337,636.11 | -1,300,700.79 | -39,981,882.37   |
| (一) 净利润               |             |                  |       |      |                |        | 54,253,601.18  |            | -1,300,700.79 | 52,952,900.39    |
| (二) 其他综合收益            |             | -93,272,418.87   |       |      |                |        |                | 337,636.11 |               | -92,934,782.76   |
| 上述(一)和(二)小计           |             | -93,272,418.87   |       |      |                |        | 54,253,601.18  | 337,636.11 | -1,300,700.79 | -39,981,882.37   |
| (三)所有者投入和减少资本         | 0           | 0                | 0     | 0    | 0              | 0      | 0              | 0          | 0             | 0                |
| 1.所有者投入资本             |             |                  |       |      |                |        |                |            |               |                  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |             |                  |       |      |                |        |                |            |               |                  |
| 3.其他                  |             |                  |       |      |                |        |                |            |               |                  |
| (四)利润分配               | 0           | 0                | 0     | 0    | 0              | 0      | 0              | 0          | 0             | 0                |

|                  |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
|------------------|-------------|----------------|---|---|----------------|---|----------------|-------------|---------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| 4. 其他            |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转     | 0           | 0              | 0 | 0 | 0              | 0 | 0              | 0           | 0             | 0                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| 4. 其他            |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| （六）专项储备          |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| 1. 本期提取          |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| 2. 本期使用          |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| （七）其他            |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 670,966,312 | 942,568,956.16 |   |   | 241,581,229.33 |   | 361,619,646.37 | -483,791.69 | 42,619,960.07 | 2,258,872,312.24 |
|                  |             |                |   |   |                |   |                |             |               |                  |



上期金额（单位：元）

| 项目                    | 2011 年度        |                  |       |      |                |                 |               |               |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |      |                |                 |               | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 外币报表折算差额      |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 670,966,312.00 | 1,184,662,482.02 | -     | -    | 218,473,882.06 | 296,524,884.88  | -33,134.72    | 39,859,850.30 | 2,410,454,276.54 |
| 加：会计政策变更              | -              | -                | -     | -    | -              | -               | -             | -             | -                |
| 前期差错更正                | -              | -                | -     | -    | -              | 2,978,340.00    | -             | -             | 2,978,340.00     |
| 其他                    | -              | 65,827,676.60    | -     | -    | 6,066,084.67   | -5,471,953.98   | -970,282.96   | 10,649,271.93 | 76,100,796.26    |
| 二、本年初余额               | 670,966,312.00 | 1,250,490,158.62 | -     | -    | 224,539,966.73 | 294,031,270.90  | -1,003,417.68 | 50,509,122.23 | 2,489,533,412.80 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | -214,648,783.59  | -     | -    | 17,041,262.60  | 13,334,774.29   | 181,989.88    | -6,588,461.37 | -190,679,218.19  |
| （一）本年净利润              | -              | -                | -     | -    | -              | 164,569,299.29  | -             | 493,863.98    | 165,063,163.27   |
| （二）其他综合收益             | -              | -80,236,341.67   | -     | -    | -              | -               | 181,989.88    | 226.71        | -80,054,125.08   |
| 上述（一）和（二）小计           | -              | -80,236,341.67   | -     | -    | -              | 164,569,299.29  | 181,989.88    | 494,090.69    | 85,009,038.19    |
| （三）所有者投入和减少资本         | -              | -134,412,441.92  | -     | -    | -              | -               | -             | -7,082,552.06 | -141,494,993.98  |
| 1、所有者投入资本             | -              | -                | -     | -    | -              | -               | -             | -             | -                |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额      | -              | -                | -     | -    | -              | -               | -             | -             | -                |
| 3、其他                  | -              | -134,412,441.92  | -     | -    | -              | -               | -             | -7,082,552.06 | -141,494,993.98  |
| （四）利润分配               | -              | -                | -     | -    | 17,041,262.60  | -151,234,525.00 | -             | -             | -134,193,262.40  |
| 1、提取盈余公积              | -              | -                | -     | -    | 17,041,262.60  | -17,041,262.60  | -             | -             | -                |

|               |                |                  |   |   |                |                 |             |               |                  |
|---------------|----------------|------------------|---|---|----------------|-----------------|-------------|---------------|------------------|
| 2、对所有者的分配     | -              | -                | - | - | -              | -134,193,262.40 | -           | -             | -134,193,262.40  |
| 3、其他          | -              | -                | - | - | -              | -               | -           | -             | -                |
| (五) 所有者权益内部结转 | -              | -                | - | - | -              | -               | -           | -             | -                |
| 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、其他          | -              | -                | - | - | -              | -               | -           | -             | -                |
| (六) 专项储备      | -              | -                | - | - | -              | -               | -           | -             | -                |
| 1、本期提取        | -              | -                | - | - | -              | -               | -           | -             | -                |
| 2、本期使用        | -              | -                | - | - | -              | -               | -           | -             | -                |
| (七) 其他        | -              | -                | - | - | -              | -               | -           | -             | -                |
| 四、本年年末余额      | 670,966,312.00 | 1,035,841,375.03 | - | - | 241,581,229.33 | 307,366,045.19  | -821,427.80 | 43,920,660.86 | 2,298,854,194.61 |

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

(八) 母公司所有者权益变动表 (本期金额, 单位: 元)

| 项目                    | 本期金额        |                  |       |      |                |        |                |                 |
|-----------------------|-------------|------------------|-------|------|----------------|--------|----------------|-----------------|
|                       | 实收资本(或股本)   | 资本公积             | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计         |
| 一、上年年末余额              | 670,966,312 | 1,040,574,790.86 |       |      | 235,515,144.66 |        | 398,632,291.88 | 2,345,688,539.4 |
| 加: 会计政策变更             |             |                  |       |      |                |        |                |                 |
| 前期差错更正                |             |                  |       |      |                |        |                |                 |
| 其他                    |             |                  |       |      |                |        |                |                 |
| 二、本年初余额               | 670,966,312 | 1,040,574,790.86 |       |      | 235,515,144.66 |        | 398,632,291.88 | 2,345,688,539.4 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |             | -93,272,418.87   |       |      |                |        | 56,484,337.22  | -36,788,081.65  |
| (一) 净利润               |             |                  |       |      |                |        | 56,484,337.22  | 56,484,337.22   |
| (二) 其他综合收益            |             | -93,272,418.87   |       |      |                |        |                | -93,272,418.87  |
| 上述(一)和(二)小计           |             | -93,272,418.87   |       |      |                |        | 56,484,337.22  | -36,788,081.65  |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 0           | 0                | 0     | 0    | 0              | 0      | 0              | 0               |
| 1. 所有者投入资本            |             |                  |       |      |                |        |                |                 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |             |                  |       |      |                |        |                |                 |
| 3. 其他                 |             |                  |       |      |                |        |                |                 |
| (四) 利润分配              | 0           | 0                | 0     | 0    | 0              | 0      | 0              | 0               |
| 1. 提取盈余公积             |             |                  |       |      |                |        |                |                 |
| 2. 提取一般风险准备           |             |                  |       |      |                |        |                |                 |

|                  |             |                |   |   |                |   |               |                  |
|------------------|-------------|----------------|---|---|----------------|---|---------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |             |                |   |   |                |   |               |                  |
| 4. 其他            |             |                |   |   |                |   |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转     | 0           | 0              | 0 | 0 | 0              | 0 | 0             | 0                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |             |                |   |   |                |   |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |             |                |   |   |                |   |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |             |                |   |   |                |   |               |                  |
| 4. 其他            |             |                |   |   |                |   |               |                  |
| （六）专项储备          |             |                |   |   |                |   |               |                  |
| 1. 本期提取          |             |                |   |   |                |   |               |                  |
| 2. 本期使用          |             |                |   |   |                |   |               |                  |
| （七）其他            |             |                |   |   |                |   |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 670,966,312 | 947,302,371.99 |   |   | 235,515,144.66 |   | 455,116,629.1 | 2,308,900,457.75 |

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

上年金额（单位：元）

| 项目                    | 上年金额        |                  |       |      |                |        |                |                  |
|-----------------------|-------------|------------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）   | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 670,966,312 | 1,189,137,605.92 |       |      | 218,473,882.06 |        | 379,454,190.89 | 2,458,031,990.87 |
| 加：会计政策变更              |             |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                |             |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 其他                    |             |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 670,966,312 | 1,189,137,605.92 |       |      | 218,473,882.06 |        | 379,454,190.89 | 2,458,031,990.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |             | -148,562,815.06  |       |      | 17,041,262.6   |        | 19,178,100.99  | -112,343,451.47  |
| （一）净利润                |             |                  |       |      |                |        | 170,412,625.99 | 170,412,625.99   |
| （二）其他综合收益             |             | -80,236,341.67   |       |      |                |        |                | -80,236,341.67   |
| 上述（一）和（二）小计           |             | -80,236,341.67   |       |      |                |        | 170,412,625.99 | 90,176,284.32    |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0           | -68,326,473.39   | 0     | 0    | 0              | 0      | 0              | -68,326,473.39   |
| 1．所有者投入资本             |             |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |             |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 3．其他                  |             | -68,326,473.39   |       |      |                |        |                | -68,326,473.39   |
| （四）利润分配               | 0           | 0                | 0     | 0    | 17,041,262.6   | 0      | -151,234,525   | -134,193,262.4   |
| 1．提取盈余公积              |             |                  |       |      | 17,041,262.6   |        | -17,041,262.6  |                  |
| 2．提取一般风险准备            |             |                  |       |      |                |        |                |                  |

|                  |             |                  |   |   |                |   |                |                 |
|------------------|-------------|------------------|---|---|----------------|---|----------------|-----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |             |                  |   |   |                |   | -134,193,262.4 | -134,193,262.4  |
| 4. 其他            |             |                  |   |   |                |   |                |                 |
| （五）所有者权益内部结转     | 0           | 0                | 0 | 0 | 0              | 0 | 0              | 0               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |             |                  |   |   |                |   |                |                 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |             |                  |   |   |                |   |                |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |             |                  |   |   |                |   |                |                 |
| 4. 其他            |             |                  |   |   |                |   |                |                 |
| （六）专项储备          |             |                  |   |   |                |   |                |                 |
| 1. 本期提取          |             |                  |   |   |                |   |                |                 |
| 2. 本期使用          |             |                  |   |   |                |   |                |                 |
| （七）其他            |             |                  |   |   |                |   |                |                 |
| 四、本期期末余额         | 670,966,312 | 1,040,574,790.86 |   |   | 235,515,144.66 |   | 398,632,291.88 | 2,345,688,539.4 |

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

---

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

本公司系根据国家有关规定,经广东省体改委“粤体改[1994]30号”文批准,于1994年3月23日改组为定向募集设立的股份有限公司,并领取19037945-2号企业法人营业执照。1996年11月8日,经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]308号文批准,本公司发行人民币普通股(A股)1350万股,并于1996年11月29日在深圳证券交易所上市。现领有广东省工商行政管理局于2010年9月27日核发的企业法人营业执照,注册号为440000000007458。截止2012年6月30日本公司股本和注册资本为670,966,312.00元。

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质:电子元器件制造业

研究、开发、生产、销售各类型高科技新型电子元器件、集成电路、电子材料、电子专用设备仪器及计算机网络设备。高新技术转让、咨询服务。经营本企业自产机电产品。成套设备及相关技术的出口和生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口(按粤外经贸进字[1999]381号文件经营)。经营国内贸易(法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动);房地产开发、经营。

主要产品或提供的劳务:系列新型片式元器件、光机电一体化电子专用设备及电子材料等电子信息基础产品的研制、生产和销售。

#### (三) 公司历史沿革

公司前身为1984年创建的广东肇庆风华电子厂,1994年3月将广东肇庆风华电子厂整体改组并作为主要发起人以定向募集方式发起设立本公司,设立时的股本为4,000万元。公司于1996年11月8日在深交所以上网定价发行方式向社会公开发行1,215万股A股,发行价为8.5元/股,向公司职工发行135万股,形成总股本5,350万股。后经历年送配股及增发,截止2005年12月31日,本公司股本和注册资本为530,330,952.00元。

2006年4月6日,根据本公司的股权分置方案,以资本公积转增股本160,635,360.00元;2006年10月20日,本公司之控股股东广东风华高新科技集团有限公司以肇庆市银华网络技术有限公司所持本公司股票2,000万股抵偿其欠本公司债务,抵债完成后,股本和注册资本变更为670,966,312.00元,变更手续已经办理完毕。

经国务院国资委国资产权(2010)270号文批准,本公司原第一大股东广东风华高新科技

---

集团有限公司（以下简称“风华集团”）将所持本公司 122,484,170 股股份无偿划转给广东省广晟资产经营有限公司（以下简称“广晟公司”）持有。股权过户登记变更手续已办理完毕。本次划转手续完成后，风华集团不再持有本公司股份，广晟公司持有本公司 122,484,170 股股份，占公司总股本的比例为 18.25%，为本公司第一大股东。本公司实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

#### （四）主业变更情况

本报告期内本公司主业未发生变更。

#### （五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于 2012 年 8 月 17 日批准报出。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2012 年半年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2012 年半年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

#### （三）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### （四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同



---

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

---

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

公司不存在对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入事项。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

---

## 2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### （九）金融工具

#### 1、金融工具的分类

金融工具包括金融资产和金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债。

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）金融资产和金融负债的确认依据

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

##### （2）金融资产和金融负债的计量方法

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣

---

告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

#### （1）持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

#### （2）可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失,计提减值准备。

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

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大的应收款项坏账准备

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收账款是指期末余额 500 万元以上的应收账款,单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上的其他应收款。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的,则并入组合采用账龄分析法计提坏账准备。 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称     | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据   |
|----------|----------------|---|
| 无信用风险组合  | 其他方法           | 无信用风险组合的应收款项主要包括增值税出口退税款、待抵扣进项税、代扣员工款项、海关保证金、押金和合并范围内应收关联方单位款项等确定能够收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的,不计提坏账准备。 |
| 正常信用风险组合 | 账龄分析法          | 正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外,无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。                        |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5%          | 5%           |
| 1 - 2 年      | 10%         | 10%          |
| 2 - 3 年      | 15%         | 15%          |
| 3 年以上        | 20%         | 20%          |
| 3 - 4 年      | 20%         | 20%          |
| 4 - 5 年      | 20%         | 20%          |
| 5 年以上        | 20%         | 20%          |

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 组合名称    | 方法说明  |
|---------|---|
| 无信用风险组合 | 无信用风险组合的应收款项主要包括增值税出口退税款、待抵扣进项税、代扣员工款项、海关保证金、押金和合并范围内应收关联方单位款项等确定能够收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。 |

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、委托加工物资、发出商品等七大类。

### 2、发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

原材料、产成品发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及所有间接生产费用。在产品按实际成本计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经

---

过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

#### 4、存货的盘存制度

永续盘存制      定期盘存制      其他

本公司存货采用永续盘存法。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：采用一次摊销法转销。

包装物的摊销方法：采用一次摊销法转销。

### （十二）长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的

---

已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

### （2）长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据



#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

#### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

#### (十三) 投资性房地产

##### 1、投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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。

##### 2、投资性房地产的计量模式

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成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

#### (十四) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

(1) 该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

##### 2、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

(5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

### 3、各类固定资产的折旧方法

(1) 固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧。

(2) 对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 5-35年   | 5.00   | 19.00-2.71 |
| 机器设备   | 5-10年   | 5.00   | 19.00-9.50 |
| 电子设备   | 5-10年   | 5.00   | 19.00-9.50 |

|           |        |      |            |
|-----------|--------|------|------------|
| 运输设备      | 6 年    | 5.00 | 15.83      |
| 制冷配电设备    | 10 年   | 5.00 | 9.50       |
| 其他设备      | 5 年    | 5.00 | 19.00      |
| 融资租入固定资产： | --     | --   | --         |
| 其中：房屋及建筑物 | 5-35 年 | 5.00 | 19.00-2.71 |
| 机器设备      | 5-10 年 | 5.00 | 19.00-9.50 |
| 电子设备      | 5-10 年 | 5.00 | 19.00-9.50 |
| 运输设备      | 6 年    | 5.00 | 15.83      |
| 制冷配电设备    | 10 年   | 5.00 | 9.50       |
| 其他设备      | 5 年    | 5.00 | 19.00      |

#### 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### 5、其他说明

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

### （十五）在建工程

#### 1、在建工程的类别

在建工程分为设备安装、房屋建筑物、网络系统、供电工程等四大类。

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

#### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计

---

期间不予转回。

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

### 3、暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以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收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （十七）生物资产

无。

## （十八）油气资产

无。

## （十九）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。

---

自行开发的无形资产,其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

## 2、无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产,于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产,于资产负债表日,存在减值迹象,估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 3、内部研究开发项目支出的核算

公司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。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式,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时,应证明其有用性;
- (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计量。

### (二十) 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用能确定受益期限的,按受益期限分期平均摊销,不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

网络系统摊销期限:5年;

厂区改造摊销期限:3年;

设备技术改造摊销期限:2年。

### (二十一) 附回购条件的资产转让

无。

### (二十二) 预计负债

---

## 1、预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

预计负债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，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

### （二十三）股份支付及权益工具

无。

### （二十四）回购本公司股份

无。

### （二十五）收入

#### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用

---

费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### （二十六）政府补助

##### 1、类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### 2、会计处理方法

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

#### （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在

---

可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

## 2、确认递延所得税负债的依据

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债,但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

### (二十八) 经营租赁、融资租赁

#### 1、经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### (1) 承租人

对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益,发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的,将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的,将该费用从租金费用总额中扣除,按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的,分别以下情况处理:

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的,售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的,售价低于公允价值的差额,应计入当期损益;但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时,有关损失应予以递延(递延收益),并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊;如果售价大于公允价值,其大于公允价值的部分应计入递延收益,并在租赁期内分摊。

##### (2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直



---

接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## 2、融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

### (1) 承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未

---

担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （二十九）持有待售资产

- 1、持有待售资产确认标准
- 2、持有待售资产的会计处理方法

#### （三十）资产证券化业务

#### （三十一）套期会计

#### （三十二）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更： 是 否

##### 1、会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更： 是 否

##### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更： 是 否

#### （三十三）前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错： 是 否

##### 1、追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错： 是 否

##### 2、未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错： 是 否

#### （三十四）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

### 五、税项

#### （一）公司主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据                         | 税率             |
|---------|------------------------------|----------------|
| 增值税     | 产品销售收入                       | 17%            |
| 消费税     | -                            | -              |
| 营业税     | 租赁、劳务等服务性收入                  | 5%             |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额 | 7%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                       | 15%、16.50%、25% |
| 教育费附加   | 实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额 | 3%             |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额 | 2%             |

## (二) 税收优惠及批文

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局文件(粤科高字[2012]33号)《关于公布广东省2011年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司及控股子公司广东省粤晶高科股份有限公司通过了广东省2011年第一批高新技术企业复审，新颁发的《高新技术企业证书》编号分别为：GF201144000556、GF201144000347，上述高新技术企业发证日期为2011年8月23日，有效期三年(2011年1月1日至2013年12月31日)。根据相关规定，本公司及控股子公司广东省粤晶高科股份有限公司通过高新技术企业复审后，将在有效期内继续享受高新技术企业所得税优惠政策，执行15%所得税税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质 | 注册资本         | 经营范围  | 期末实际投资额      | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|--------|------|--------------|---|--------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 肇庆科华电子科技有限公司  | 有限公司  | 广东省肇庆市 | 制造业  | USD9,000,000 | 生产经营各种片式电子元器件。产品 80% 外销。  | USD3,323,400 | 0                   | 43%     | 43%      | 是      | 36,938,243.12 | -631,191.19          | 0   |
| 广东肇庆微硕电子有限公司  | 有限公司  | 广东省肇庆市 | 制造业  | 100,000,000  | 销售、研究开发磁性材料及相关的元件、电子产品。   | 100,000,000  | 0                   | 100%    | 100%     | 是      | 0             | 0                    | 0   |
| 广西苍梧风华磁件有限公司  | 有限公司  | 广西省梧州市 | 制造业  | 7,000,000    | 生产、研制开发新型电子元器件、电子材料、销售本公司产品。  | 7,000,000    | 0                   | 100%    | 100%     | 否      | 0             | 0                    | 0   |
| 肇庆风华新谷微电子有限公司 | 有限公司  | 广东省肇庆市 | 制造业  | 20,000,000   | 设计、制造、销售：集成电路和其他电子产品；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。 | 22,000,000   | 0                   | 100%    | 100%     | 是      | 0             | 0                    | 0   |
| 肇庆风华机电进出口有限公司 | 有限公司  | 广东省肇庆市 | 制造业  | 20,000,000   | 货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外，法律限制的项目须取得许可后方可经营）。来料加工业务。  | 20,000,000   | 0                   | 100%    | 100%     | 是      | 0             | 0                    | 0   |
| 四平市吉华高新技术有限公司 | 有限公司  | 吉林省四平市 | 制造业  | 6,450,000    | 电子元器件，敏感元件，厚膜电路制造。  | 3,870,000    | 0                   | 60%     | 60%      | 是      | -907,517.16   | 0                    | 0   |
| 广州风华创业投资有限公司  | 有限公司  | 广东省广州市 | 创业投资 | 30,000,000   | 创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管                    | 30,000,000   | 0                   | 100%    | 100%     | 是      | 0             | 0                    | 0   |

|                  |      |         |       |            |   |            |   |      |      |   |              |            |   |
|------------------|------|---------|-------|------------|---|------------|---|------|------|---|--------------|------------|---|
|                  |      |         |       |            | 理顾问机构。  |            |   |      |      |   |              |            |   |
| 广东晟华房地产开发有限公司    | 有限公司 | 广东省肇庆市  | 房地产开发 | 10,000,000 | 房地产开发与投资、工业厂房开发与投资、物业管理；房地产开发经营，销售；建筑材料。  | 10,000,000 | 0 | 100% | 100% | 是 | 0            | 0          | 0 |
| 深圳市国华新材料科技股份有限公司 | 有限公司 | 广东省深圳市  | 制造业   | 30,000,000 | 研究、开发、生产和销售各种新型电子材料及器件；高新技术转让、技术咨询服务；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口和生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。 | 3,300,000  | 0 | 55%  | 55%  | 是 | 2,372,258.78 | -244,844.1 | 0 |
| 风华矿业投资控股（香港）有限公司 | 有限公司 | 香港特别行政区 |       | HKD10,000  |   | HKD10,000  | 0 | 100% | 100% | 是 | 0            | 0          | 0 |

(1) 本公司持有肇庆科华电子科技有限公司43%的股权，本公司实际能够控制其生产经营、财务政策，所以自公司设立之日起将其纳入合并范围。

(2) 本公司通过子公司广东肇庆微硕电子有限公司间接持有广西苍梧风华磁件有限公司100%股权。2010年10月26日，广东肇庆微硕电子有限公司召开董事会会议，同意广西苍梧风华磁件有限公司停业解散并成立清算组进行清算,本公司自2010年11月开始不将其纳入合并范围。

(3) 本公司直接持有子公司广州风华创业投资有限公司90%股权，通过子公司广东肇庆科讯高技术有限公司间接持有10%股权。

(4) 本公司直接持有子公司深圳市国华新材料科技股份有限公司40%股权，通过子公司广州风华创业投资有限公司间接持有15%股权。

(5) 本公司在报告期对子公司肇庆风华机电进出口有限公司增资1500万元，增资后持有其100%的股权。

(6) 2012年6月，风华高新科技（香港）有限公司投资1万港币新设立子公司风华矿业投资控股（香港）有限公司，持有其100%股权，从2012年6月起，本公司将风华矿业投资控股（香港）有限公司纳入报表合并范围。

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司（单位：元）

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地     | 业务性质 | 注册资本          | 经营范围  | 期末实际投资额      | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益       | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|---------|------|---------------|---|--------------|---------------------|---------|----------|--------|--------------|----------------------|---|
| 广东肇庆科讯高技术有限公司  | 有限公司  | 广东省肇庆市  | 制造业  | 189,000,000   | 研究开发、生产销售各种类型的高科技微电子基础元器件及相关配套产品、各种电子材料和电子仪器设备等系列产品、以及相关技术的咨询和转让服务等。  | 189,000,000  | 0                   | 100%    | 100%     | 是      | 0            | 0                    | 0   |
| 风华高新科技（香港）有限公司 | 有限公司  | 香港特别行政区 | 贸易   | HKD28,400,000 | 一般贸易  | HKD10,000    | 0                   | 100%    | 100%     | 是      | 0            | 0                    | 0   |
| 卓越公司           | 有限公司  | 英属维尔京群岛 |      | USD2          |   | USD2         | 0                   | 100%    | 100%     | 是      | 0            | 0                    | 0   |
| 广东省粤晶高科股份有限公司  | 有限公司  | 广东省广州市  | 制造业  | 70,000,000    | 生产：电子元器件及其配件。销售电子产品及通讯设备，电子元器件及其配套件；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）（按[2001]粤外经贸发登字第066号文经营）。 | 173,504,900  | 0                   | 95.78%  | 95.78%   | 是      | 4,216,975.33 | -493,420.82          | 0   |
| 威通企业有限公司       | 有限公司  | 香港特别行政区 | 贸易   | HKD1,500,000  | 一般贸易  | HKD1,500,000 | 0                   | 100%    | 100%     | 是      | 0            | 0                    | 0   |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

本公司以所持有的肇庆风华新谷微电子有限公司 100%股权对控股子公司广东省粤晶高科股份有限公司进行增资，并于 2012 年 3 月办理了股权变更手续，肇庆风华新谷微电子有限公司成为广东省粤晶高科股份有限公司的全资子公司。增资后本公司持有广东省粤晶高科股份有限公司 95.78%的股权。

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司：无。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体： 适用 不适用

(三) 合并范围发生变更的说明

1、合并报表范围发生变更说明： 适用 不适用

(1) 与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2012 年 6 月，风华高新科技（香港）有限公司投资 1 万港币新设立子公司风华矿业投资控股（香港）有限公司，持有其 100%股权，从 2012 年 6 月起，本公司将风华矿业投资控股（香港）有限公司纳入报表合并范围。

(2) 与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为：

报告期，公司已将肇庆海特电子有限公司（以下简称“海特公司”）和肇庆鼎磁电子有限公司（以下简称“鼎磁公司”）合并入广东微硕电子有限公司（以下简称“微硕公司”），相关工商变更登记手续以及海特公司和鼎磁公司的工商注销登记手续已于 2012 年 2 月办理完毕。

(四) 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

| 名称               | 期末净资产    | 本期净利润 |
|------------------|----------|-------|
| 风华矿业投资控股（香港）有限公司 | 8,152.00 | 0     |

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

单位：元

| 名称         | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|------------|--------|-----------|
| 肇庆鼎磁电子有限公司 | 0      | 0         |
| 肇庆海特电子有限公司 | 0      | 0         |

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交

易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数           |        |                | 期初数          |        |                |
|---------|---------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
|         | 外币金额          | 折算率    | 人民币金额          | 外币金额         | 折算率    | 人民币金额          |
| 现金：     | --            | --     | 67,974.65      | --           | --     | 27,810.05      |
| 人民币     | --            | --     | 67,974.65      | --           | --     | 27,810.05      |
|         |               |        |                |              |        |                |
| 银行存款：   | --            | --     | 319,467,116.53 | --           | --     | 290,842,836.43 |
| 人民币     | --            | --     | 287,841,676.69 | --           | --     | 271,173,225.28 |
| HKD     | 13,018,514.92 | 0.8152 | 10,612,769.08  | 6,996,239.48 | 0.8107 | 5,671,851.35   |
| USD     | 3,322,213.91  | 6.3249 | 21,012,670.76  | 2,221,549.27 | 6.3009 | 13,997,759.8   |
| 其他货币资金： | --            | --     | 66,289,935.03  | --           | --     | 22,742,920.35  |
| 人民币     | --            | --     | 62,719,873.25  | --           | --     | 21,179,973.25  |
| HKD     | 87,344.95     | 0.8152 | 71,205.35      | 99,284.95    | 0.8107 | 80,490.31      |
| USD     | 553,187.63    | 6.3249 | 3,498,856.43   | 235,276.99   | 6.3009 | 1,482,456.79   |
| 合计      | --            | --     | 385,825,026.21 | --           | --     | 313,613,566.83 |

### (二) 交易性金融资产

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值   | 期初公允价值    |
|--------------------------|----------|-----------|
| 交易性债券投资                  |          |           |
| 交易性权益工具投资                | 9,790.23 | 21,309.42 |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |          |           |
| 衍生金融资产                   |          |           |
| 套期工具                     |          |           |
| 其他                       |          |           |
| 合计                       | 9,790.23 | 21,309.42 |

### (三) 应收票据



### 1、应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 152,770,642.96 | 133,146,324.47 |
| 合计     | 152,770,642.96 | 133,146,324.47 |

### 2、期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位           | 出票日期        | 到期日         | 金额           | 备注     |
|----------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 珠海格力电器股份有限公司   | 2012年02月28日 | 2012年08月28日 | 3,163,148.49 | 银行承兑汇票 |
| 中兴通讯股份有限公司     | 2012年02月21日 | 2012年07月24日 | 1,401,794.55 | 银行承兑汇票 |
| 深圳市伟健达电子科技有限公司 | 2012年03月06日 | 2012年09月06日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 鹰潭阳光照明有限公司     | 2012年02月13日 | 2012年08月13日 | 507,962.25   | 银行承兑汇票 |
| 合计             | --          | --          | 6,072,905.29 | --     |

说明：本公司已质押的应收票据用途：申请开具银行承兑汇票。

### 3、公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位             | 出票日期        | 到期日         | 金额            | 备注     |
|------------------|-------------|-------------|---------------|--------|
| 中捷通信有限公司         | 2012年05月15日 | 2012年11月15日 | 9,428,420.00  | 银行承兑汇票 |
| 广州盛中电子有限公司       | 2012年04月11日 | 2012年10月10日 | 1,550,304.00  | 银行承兑汇票 |
| 珠海格力电器股份有限公司     | 2012年04月20日 | 2012年10月20日 | 1,425,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 广州盛世欣兴格力贸易有限公司   | 2012年03月30日 | 2012年09月30日 | 1,400,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 浙江阳光照明电器集团股份有限公司 | 2012年04月28日 | 2012年10月28日 | 1,147,000.00  |        |
| 合计               | --          | --          | 14,950,724.00 | --     |

说明：本报告期无贴现或质押的商业承兑汇票。

### (四) 应收股利

单位：元

| 项目          | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|-------------|--------------|------|------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | 2,700,000.00 | 0    | 0    | 2,700,000.00 |
| 其中：         |              |      |      |              |
| 一年以内的应收股利   | 2,700,000.00 | 0    | 0    | 2,700,000.00 |
| 账龄一年以上的应收股利 | 0            | 0    | 0    | 0            |
| 其中：         | --           | --   | --   | --           |
| 合计          | 2,700,000.00 | 0    | 0    | 2,700,000.00 |

(五) 应收利息：无。

(六) 应收账款

1、应收账款按种类披露

单位：元

| 种类                     | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 27,976,760.17  | 5.75%  | 20,314,210.28 | 72.61% | 25,191,083.39  | 6.43%  | 20,069,049.17 | 79.67% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 无信用风险组合                | 0              | 0%     | 0             | 0%     | 0              | 0%     | 0             | 0%     |
| 正常信用风险组合               | 394,460,239.91 | 81.13% | 20,677,978.04 | 5.24%  | 311,702,822.82 | 79.54% | 16,342,298.32 | 5.24%  |
| 组合小计                   | 394,460,239.91 | 81.13% | 20,677,978.04 | 5.24%  | 311,702,822.82 | 79.54% | 16,342,298.32 | 5.24%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 63,771,568.12  | 13.12% | 50,878,501.46 | 79.78% | 54,985,063.89  | 14.03% | 51,200,699.85 | 93.12% |
| 合计                     | 486,208,568.2  | --     | 91,870,689.78 | --     | 391,878,970.1  | --     | 87,612,047.34 | --     |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款： 适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由      |
|-------------|---------------|---------------|--------|-----------|
| 香港奥宏投资有限公司  | 12,812,189.12 | 5,149,639.23  | 40.19% | 按货款可回收性计提 |
| 海外国际有限公司    | 7,967,634.19  | 7,967,634.19  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 台湾奥斯特股份有限公司 | 7,196,936.86  | 7,196,936.86  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 合计          | 27,976,760.17 | 20,314,210.28 | --     |           |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款： 适用 不适用

单位：元

| 账龄     | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|--------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|        | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|        | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中：    | --             | --     | --            | --             | --     | --            |
| 1年以内   | 386,422,245.18 | 97.96% | 19,324,481.05 | 304,907,332.01 | 97.82% | 15,246,736.97 |
| 1年以内小计 | 386,422,245.18 | 97.96% | 19,324,481.05 | 304,907,332.01 | 97.82% | 15,246,736.97 |

|      |                |       |               |                |       |               |
|------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 1至2年 | 2,035,359.31   | 0.52% | 203,535.94    | 2,030,516.48   | 0.65% | 203,051.66    |
| 2至3年 | 1,011,321.7    | 0.26% | 151,698.26    | 1,209,704.07   | 0.39% | 181,455.63    |
| 3年以上 | 4,991,313.72   | 1.27% | 998,262.79    | 3,555,270.26   | 1.14% | 711,054.06    |
| 3至4年 | 965,205.83     | 0.24% | 193,041.17    | 1,623,402.89   | 0.52% | 324,680.58    |
| 4至5年 | 1,238,003.97   | 0.31% | 247,600.79    | 463,295.39     | 0.15% | 92,659.08     |
| 5年以上 | 2,788,103.92   | 0.71% | 557,620.83    | 1,468,571.98   | 0.47% | 293,714.4     |
| 合计   | 394,460,239.91 | --    | 20,677,978.04 | 311,702,822.82 | --    | 16,342,298.32 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款： 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款： 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款： 适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由      |
|-----------------------|---------------|---------------|--------|-----------|
| 华智集团有限公司              | 4,746,957.65  | 4,746,957.65  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 广西苍梧风华磁件有限公司          | 3,454,676.5   | 3,454,676.5   | 100%   | 无法收回的货款   |
| 香港风华电子公司              | 2,899,202.01  | 2,899,202.01  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 肇庆富华电子有限公司            | 4,062,916.57  | 4,062,916.57  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 富联科技有限公司              | 2,555,136.02  | 2,555,136.02  | 100%   | 无法收回的货款   |
| FengHua Korea Go.,LTD | 2,313,482.26  | 2,313,482.26  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 东强电子有限公司              | 2,063,327.43  | 2,063,327.43  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 豪贤国际有限公司              | 1,908,004.63  | 1,908,004.63  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 肇庆市海贝壳机械制造有限公司        | 1,126,148.32  | 1,126,148.32  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 粤海公司                  | 1,063,014.18  | 1,063,014.18  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 其他                    | 37,578,702.55 | 24,685,635.89 | 65.69% | 按货款可回收性计提 |
| 合计                    | 63,771,568.12 | 50,878,501.46 | 79.78% | --        |

## 2、本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容       | 转回或收回原因  | 确定原坏账准备的依据            | 转回或收回前<br>累计已计提坏<br>账准备金额 | 转回或收回<br>金额 |
|--------------|--|-----------------------|---------------------------|-------------|
| 广东风华邦科电子有限公司 | 收回部分货款   | 账龄3年以上,收回的可能较低        | 1,152,462.22              | 616,856.00  |
| 中山丽馨印花厂      | 已到法院立案起诉,经法院调解达成协议,双方同意以15万元了结纠纷,该款于2012年5月至2013年2月期间于每月28 | 业务员已离职,客户恶意拖欠,正在立案起诉。 | 102,110.00                | 102,110.00  |

|    |              |    |              |            |
|----|--------------|----|--------------|------------|
|    | 日支付 15000 元。 |    |              |            |
| 合计 | --           | -- | 1,254,572.22 | 718,966.00 |

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销时间       | 核销金额   | 核销原因    | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|------------|--------|---------|-----------|
| 东莞市步步高视听电子有限公司 | 货款     | 2012 年 3 月 | 250.00 | 无法收回的货款 | 否         |
| 合计             | --     | --         | 250.00 | --      | --        |

4、本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况： 适用 不适用

5、应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系  | 金额            | 年限           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|---------|---------------|--------------|----------------|
| 广州鑫德电子有限公司   | 非关联客户   | 61,327,532.8  | 1 年以内        | 12.61%         |
| 香港奥宏投资有限公司   | 子公司另一股东 | 12,812,189.12 | 1 年以内及 5 年以上 | 2.64%          |
| 南京方略电子技术有限公司 | 非关联客户   | 10,090,695.22 | 1 年以内        | 2.08%          |
| 海外国际有限公司     | 非关联客户   | 7,967,634.19  | 5 年以上        | 1.64%          |
| 广州盛中电子有限公司   | 非关联客户   | 7,313,798.81  | 1 年以内        | 1.5%           |
| 合计           | --      | 99,511,850.14 | --           | 20.47%         |

6、应收关联方账款情况：无。

7、终止确认的应收款项情况：无。

8、以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

（七）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类                    | 期末数           |        |               |        | 期初数           |        |               |        |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 19,136,102.37 | 31.45% | 19,136,102.37 | 100%   | 19,136,102.37 | 28.81% | 19,136,102.37 | 100%   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 无信用风险组合               | 23,970,278.12 | 39.39% |               |        | 36,405,535.86 | 54.81% |               |        |

|                       |               |        |               |       |               |        |               |       |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|-------|
| 正常信用风险组合              | 14,213,418.17 | 23.36% | 1,027,612.28  | 7.23% | 7,377,803.64  | 11.11% | 704,042.77    | 9.54% |
| 组合小计                  | 38,183,696.29 | 62.75% | 1,027,612.28  | 2.69% | 43,783,339.5  | 65.92% | 704,042.77    | 1.65% |
| 金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,528,091.96  | 5.8%   | 3,528,091.96  | 100%  | 3,498,031.55  | 5.27%  | 3,498,031.55  | 100%  |
| 合计                    | 60,847,890.62 | --     | 23,691,806.61 | --    | 66,417,473.42 | --     | 23,338,176.69 | --    |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容        | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例 | 理由        |
|----------------|---------------|---------------|------|-----------|
| 张惠惠            | 10,574,000.92 | 10,574,000.92 | 100% | 案件可能存在的损失 |
| 广西苍梧风华磁件有限公司   | 4,168,702.48  | 4,168,702.48  | 100% | 无法收回的往来款  |
| 肇庆市海贝壳机械制造有限公司 | 2,181,418.74  | 2,181,418.74  | 100% | 无法收回的往来款  |
| 肇庆升华电子有限公司     | 1,150,937.65  | 1,150,937.65  | 100% | 无法收回的往来款  |
| 香港威劲国际户        | 1,061,042.58  | 1,061,042.58  | 100% | 无法收回的往来款  |
| 合计             | 19,136,102.37 | 19,136,102.37 | --   | --        |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

单位：元

| 账龄     | 期末            |        |              | 期初           |        |            |
|--------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|------------|
|        | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|        | 金额            | 比例(%)  |              | 金额           | 比例(%)  |            |
| 1年以内   |               |        |              |              |        |            |
| 其中：    |               |        |              |              |        |            |
| 1年以内   | 11,201,846.1  | 78.81% | 566,565.01   | 4,561,863.8  | 61.83% | 228,093.18 |
| 1年以内小计 | 11,201,846.1  | 78.81% | 566,565.01   | 4,561,863.8  | 61.83% | 228,093.18 |
| 1至2年   | 814,492.21    | 5.73%  | 81,449.22    | 554,410.29   | 7.52%  | 55,441.02  |
| 2至3年   | 1,196,358.5   | 8.42%  | 179,453.77   | 635,946.8    | 8.62%  | 95,392.02  |
| 3年以上   | 1,000,721.36  | 7.04%  | 200,144.27   | 1,625,582.75 | 22.03% | 325,116.55 |
| 3至4年   | 467,557.8     | 3.29%  | 93,511.56    | 76,566.85    | 1.04%  | 15,313.37  |
| 4至5年   | 59,400.38     | 0.42%  | 11,880.07    | 806,655.54   | 10.93% | 161,331.11 |
| 5年以上   | 473,763.18    | 3.33%  | 94,752.64    | 742,360.36   | 10.06% | 148,472.07 |
| 合计     | 14,213,418.17 | --     | 1,027,612.28 | 7,377,803.64 | --     | 704,042.77 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 | 计提理由     |
|--------------|--------------|--------------|------|----------|
| 广东省半导体器件厂    | 816,441.49   | 816,441.49   | 100% | 无法收回的往来款 |
| 深圳市风华电信有限公司  | 740,650.5    | 740,650.5    | 100% | 无法收回的往来款 |
| 市经委          | 233,540.11   | 233,540.11   | 100% | 无法收回的往来款 |
| 东莞正宏机械有限公司   | 187,500.02   | 187,500.02   | 100% | 无法收回的往来款 |
| 深圳市金商德实业有限公司 | 107,622.78   | 107,622.78   | 100% | 无法收回的往来款 |
| 其他           | 1,442,337.06 | 1,442,337.06 | 100% | 无法收回的往来款 |
| 合计           | 3,528,091.96 | 3,528,091.96 | 100% | --       |

2、本报告期转回或收回的其他应收款情况：无。

3、本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

4、本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况：√适用 □不适用

| 单位名称          | 期末数（元）       |          | 期初数（元）       |          |
|---------------|--------------|----------|--------------|----------|
|               | 账面余额         | 计提坏账准备金额 | 账面余额         | 计提坏账准备金额 |
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 4,606,597.71 | 0        | 4,606,597.71 | 0        |
| 合计            | 4,606,597.71 | 0        | 4,606,597.71 | 0        |

5、金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称            | 金额            | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|---------------|----------|----------------|
| 张惠惠             | 10,574,000.92 | 出纳贪污挪用   | 17.38%         |
| 广东省电子信息产业集团有限公司 | 6,712,470.95  | 往来款      | 11.03%         |
| 待抵扣进项税          | 5,392,416.18  | 待抵扣进项税   | 8.86%          |
| 应收出口退税款         | 5,202,408.72  | 出口退税     | 8.55%          |
| 广东省广晟资产经营有限公司   | 4,606,597.71  | 往来款      | 7.57%          |
| 合计              | 32,487,894.48 | --       | 53.39%         |

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系        | 金额            | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 张惠惠             | 非关联个人         | 10,574,000.92 | 1年以内 | 17.38%         |
| 广东省电子信息产业集团有限公司 | 公司第一大股东之控股子公司 | 6,712,470.95  | 1-2年 | 11.03%         |
| 待抵扣进项税          | 非关联单位         | 5,392,416.18  | 1年以内 | 8.86%          |
| 应收出口退税款         | 非关联单位         | 5,202,408.72  | 1年以内 | 8.55%          |

|               |         |               |       |        |
|---------------|---------|---------------|-------|--------|
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 公司第一大股东 | 4,606,597.71  | 1-2 年 | 7.57%  |
| 合计            | --      | 32,487,894.48 | --    | 53.39% |

#### 7、其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系        | 金额            | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| 广东省电子信息产业集团有限公司 | 公司第一大股东之控股子公司 | 6,712,470.95  | 11.03%         |
| 广东省广晟资产经营有限公司   | 公司第一大股东       | 4,606,597.71  | 7.57%          |
| 合计              | --            | 11,319,068.66 | 18.6%          |

8、终止确认的其他应收款项情况：无。

9、以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

#### (八) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 39,145,429.34 | 72.32% | 37,480,614.21 | 88.43% |
| 1 至 2 年 | 12,257,426.87 | 22.65% | 2,791,513.86  | 6.58%  |
| 2 至 3 年 | 801,309.13    | 1.48%  | 422,444.14    | 1%     |
| 3 年以上   | 1,921,555.43  | 3.55%  | 1,690,603.84  | 3.99%  |
| 合计      | 54,125,720.77 | --     | 42,385,176.05 | --     |

##### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|----|-------|
| 广州市沁欣电子科技有限公司  | 非关联供应商 | 23,123,844    | -  | 预付货款  |
| ASM 先进自动器材有限公司 | 非关联供应商 | 5,716,988.2   | -  | 预付设备款 |
| 富士德中国有限公司      | 非关联供应商 | 3,143,680.8   | -  | 预付货款  |
| 深圳市和科达电镀设备有限公司 | 非关联供应商 | 2,097,293.33  | -  | 预付设备款 |
| 东莞朗诚微电子设备有限公司  | 非关联供应商 | 1,470,641.33  | -  | 预付设备款 |
| 合计             | --     | 35,552,447.66 | -- | --    |

3、本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况： 适用  不适用

## (九) 存货

### 1、存货分类

单位：元

| 项目      | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|         | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料     | 82,462,121.78  | 19,908,638.39 | 62,553,483.39  | 78,141,461.29  | 19,863,984.61 | 58,277,476.68  |
| 在产品     | 80,953,835.9   | 8,533,087.43  | 72,420,748.47  | 102,230,647.78 | 8,353,701.74  | 93,876,946.04  |
| 库存商品    | 194,329,427.17 | 45,004,079.38 | 149,325,347.79 | 194,344,741.26 | 50,144,521.05 | 144,200,220.21 |
| 周转材料    |                |               |                |                |               |                |
| 消耗性生物资产 |                |               |                |                |               |                |
| 低值易耗品   | 4,359,484.79   | 1,138,768.89  | 3,220,715.9    | 5,106,524.46   | 1,038,803.51  | 4,067,720.95   |
| 委托加工物资  | 60,557.67      |               | 60,557.67      | 11,428.81      |               | 11,428.81      |
| 包装物     | 185,189.5      |               | 185,189.5      | 20,566.24      |               | 20,566.24      |
| 发出商品    | 76,486,683.14  | 4,404,669.51  | 72,082,013.63  | 71,787,168     | 4,723,733.01  | 67,063,434.99  |
| 合计      | 438,837,299.95 | 78,989,243.6  | 359,848,056.35 | 451,642,537.84 | 84,124,743.92 | 367,517,793.92 |

### 2、存货跌价准备（单位：元）

| 存货种类    | 期初账面余额        | 本期计提额        | 本期减少 |             | 期末账面余额        |
|---------|---------------|--------------|------|-------------|---------------|
|         |               |              | 转回   | 转销          |               |
| 原材料     | 19,863,984.61 | 1,790,583.98 |      | 1,745,930.2 | 19,908,638.39 |
| 在产品     | 8,353,701.74  | 345,428.8    |      | 166,043.11  | 8,533,087.43  |
| 库存商品    | 50,144,521.05 | 478,267.03   |      | 5,618,708.7 | 45,004,079.38 |
| 周转材料    |               |              |      |             |               |
| 消耗性生物资产 |               |              |      |             |               |
| 低值易耗品   | 1,038,803.51  | 101,834.87   |      | 1,869.49    | 1,138,768.89  |
| 发出商品    | 4,723,733.01  |              |      | 319,063.5   | 4,404,669.51  |
| 合计      | 84,124,743.92 | 2,716,114.68 |      | 7,851,615   | 78,989,243.6  |

### 3、存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料  | 根据会计政策计提    | -             | 0%                 |
| 库存商品 | 根据会计政策计提    | -             | 0%                 |
| 在产品  | 根据会计政策计提    | -             | 0%                 |
| 周转材料 |             | -             | 0%                 |



|         |          |   |    |
|---------|----------|---|----|
| 消耗性生物资产 |          | - | 0% |
| 低值易耗品   | 根据会计政策计提 | - | 0% |
| 发出商品    | 根据会计政策计提 | - | 0% |

(十) 其他流动资产：无。

(十一) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目       | 期末公允价值        | 期初公允价值      |
|----------|---------------|-------------|
| 可供出售债券   |               |             |
| 可供出售权益工具 | 285,822,662.4 | 394,132,029 |
| 其他       |               |             |
| 合计       | 285,822,662.4 | 394,132,029 |

2、可供出售金融资产中的长期债权投资：无。

(十二) 持有至到期投资：无。

(十三) 长期应收款

单位：元

| 种类         | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 融资租赁       | 1,770,000    | 1,770,000    |
| 其中：未实现融资收益 | 289,664.29   | 289,664.29   |
| 分期收款销售商品   |              |              |
| 分期收款提供劳务   |              |              |
| 其他         |              |              |
| 合计         | 1,480,335.71 | 1,480,335.71 |

(十四) 对合营企业投资和联营企业投资 (单位: 人民币元)

| 被投资单位名称            | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本           | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额         | 期末负债总额        | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额      | 本期净利润        |
|--------------------|------|-----|------|------|----------------|------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| 联营企业:              |      |     |      |      |                |            |                   |                |               |                |               |              |
| 长春光华微电子设备工程中心有限公司  | 有限公司 | 长春市 | 宋志义  | 制造业  | 16,000,000.00  | 24.4%      | 24.4%             | -              | -             | -              | -             | -            |
| 肇庆市风华锂电池有限公司       | 有限公司 | 肇庆市 | 黄国祥  | 制造业  | 97,783,700.00  | 27.61%     | 27.61%            | 187,911,484.77 | 47,053,677.48 | 140,857,807.29 | 95,596,805.60 | 1,428,688.57 |
| 肇庆市贺江电力发展有限公司      | 有限公司 | 肇庆市 | 韩天梧  | 制造业  | 401,304,800.00 | 20%        | 20%               | -              | -             | -              | -             | -            |
| 太原风华信息装备股份有限公司     | 有限公司 | 太原市 | 刘济东  | 制造业  | 44,970,000.00  | 15.19%     | 15.19%            | -              | -             | -              | -             | -            |
| 北京博晟华赢投资管理有限公司     | 有限公司 | 北京市 | 谢泽澄  | 投资管理 | 3,000,000.00   | 40%        | 40%               | 2,869,827.71   | 20,483.47     | 2,849,344.24   | 0.00          | -150,655.76  |
| 广东广电网络投资基金一号有限合伙企业 | -    | 广州  | -    | -    | -              | -          | -                 | -              | -             | -              | -             | -            |

(十五) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位                  | 核算方法 | 初始投资成本      | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备         | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------------|------|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|----------|--------|
| 长春光华微电子设备工程中心有限公司      | 权益法  | 4,560,000   | 9,649,374.72   | 976,000       | 10,625,374.72  | 24.4%         | 24.4%          | -                      | 0            | 0        | 0      |
| 肇庆市风华锂电池有限公司           | 权益法  | 29,998,082  | 38,497,634.45  | 394,460.91    | 38,892,095.36  | 27.61%        | 27.61%         | -                      | 0            | 0        | 0      |
| 肇庆市贺江电力发展有限公司          | 权益法  | 132,000,000 | 114,593,165.1  | 2,367,364.4   | 116,960,529.5  | 20%           | 20%            | -                      | 37,315,477.2 | 0        | 0      |
| 太原风华信息装备股份有限公司         | 成本法  | 4,500,000   | 7,164,019.21   | 0             | 7,164,019.21   | 15.19%        | 15.19%         | -                      | 0            | 0        | 0      |
| 广西苍梧风华磁件有限公司           | 成本法  | 7,000,000   | 7,000,000      | 0             | 7,000,000      | 100%          | 100%           | -                      | 7,000,000    | 0        | 0      |
| 广东广电网络投资基金一号有限合伙企业     | 成本法  | 50,000,000  | 50,000,000     | 0             | 50,000,000     | -             | -              | -                      | 0            | 0        | 0      |
| 北京博晟华赢投资管理有限公司         | 权益法  | 1,200,000   | 1,200,000      | -60,262.3     | 1,139,737.7    | 40%           | 40%            | -                      | 0            | 0        | 0      |
| 广东省新立电子信息进出口有限公司       | 成本法  | 1,500,000   | 1,500,000      | -1,500,000    | 0              | 0%            | 0%             | -                      | 0            | 0        | 0      |
| 3I Systems Corporation | 成本法  | 8,276,500   | 8,276,500      | -8,276,500    | 0              | 0%            | 0%             | -                      | 0            | 0        | 0      |
| 合计                     | --   | 239,034,582 | 237,880,693.48 | -6,098,936.99 | 231,781,756.49 | --            | --             | --                     | 44,315,477.2 | 0        | 0      |

2、向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明：

(1) 本公司控股子公司广东省粤晶高科股份有限公司持有广东省新立电子信息进出口有限公司 30% 的股权，本报告期粤晶高科转让了其持有的广东省新立电子信息进出口有限公司全部股权。

(2) 本公司之子公司风华高新科技（香港）有限公司在英属维尔京群岛注册成立的卓越公司持有 3I Systems Corporation 5.91% 的股权，本报告期香港风华转让了其持有的 3I Systems Corporation 的全部股权。

(十六) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产： 适用  不适用

2、按公允价值计量的投资性房地产： 适用  不适用

(十七) 固定资产

1、固定资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额           | 本期增加          |               | 本期减少         | 期末账面余额           |
|--------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计：    | 3,038,371,538.32 | 66,584,895.66 |               | 1,155,510.05 | 3,103,800,923.93 |
| 其中：房屋及建筑物    | 849,739,899.61   | 53,699.39     |               | 0            | 849,793,599.00   |
| 机器设备         | 1,778,750,687.47 | 48,920,243.15 |               | 696,000      | 1,826,974,930.62 |
| 运输工具         | 14,947,932.42    | 110,469.35    |               | 459,510.05   | 14,598,891.72    |
| 电子设备         | 192,566,173.08   | 12,732,656.69 |               |              | 205,298,829.77   |
| 制冷配电设备       | 140,620,329.89   | 1,958,813.18  |               |              | 142,579,143.07   |
| 其他设备         | 61,746,515.85    | 2,809,013.9   |               |              | 64,555,529.75    |
| --           | 期初账面余额           | 本期新增          | 本期计提          | 本期减少         | 本期期末余额           |
| 二、累计折旧合计：    | 1,873,951,788.21 |               | 67,661,719.96 | 1,075,200    | 1,940,538,308.17 |
| 其中：房屋及建筑物    | 290,708,555.49   |               | 13,015,951.79 |              | 303,724,507.28   |
| 机器设备         | 1,249,948,915.95 |               | 39,611,714.06 | 659,727.5    | 1,288,900,902.51 |
| 运输工具         | 9,543,828.1      |               | 610,706.82    | 414,000      | 9,740,534.92     |
| 电子设备         | 165,277,571.86   |               | 7,260,377.17  | 1,472.5      | 172,536,476.53   |
| 制冷配电设备       | 117,632,414.24   |               | 6,006,582.53  |              | 123,638,996.77   |
| 其他设备         | 40,840,502.57    |               | 1,156,387.59  |              | 41,996,890.16    |
| --           | 期初账面余额           | --            |               |              | 本期期末余额           |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,164,419,750.11 | --            |               |              | 1,163,262,615.76 |
| 其中：房屋及建筑物    | 559,031,344.12   | --            |               |              | 546,069,091.72   |
| 机器设备         | 528,801,771.52   | --            |               |              | 538,074,028.11   |

|              |                |    |                  |
|--------------|----------------|----|------------------|
| 运输工具         | 5,404,104.32   | -- | 4,858,356.8      |
| 电子设备         | 27,288,601.22  | -- | 32,762,353.24    |
| 制冷配电设备       | 22,987,915.65  | -- | 18,940,146.3     |
| 其他设备         | 20,906,013.28  | -- | 22,558,639.59    |
| 四、减值准备合计     | 63,942,767.11  | -- | 63,942,767.11    |
| 其中：房屋及建筑物    | 5,977,508.79   | -- | 5,977,508.79     |
| 机器设备         | 56,597,483.62  | -- | 56,597,483.62    |
| 运输工具         | 24,266.51      | -- | 24,266.51        |
| 电子设备         | 1,318,593.34   | -- | 1,318,593.34     |
| 制冷配电设备       |                | -- | 0                |
| 其他设备         | 24,914.85      | -- | 24,914.85        |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,100,476,983  | -- | 1,099,319,848.65 |
| 其中：房屋及建筑物    | 553,053,835.33 | -- | 540,091,582.93   |
| 机器设备         | 472,204,287.9  | -- | 481,476,544.49   |
| 运输工具         | 5,379,837.81   | -- | 4,834,090.29     |
| 电子设备         | 25,970,007.88  | -- | 31,443,759.9     |
| 制冷配电设备       | 22,987,915.65  | -- | 18,940,146.3     |
| 其他设备         | 20,881,098.43  | -- | 22,533,724.74    |

本期折旧额 67,661,719.96 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 59,627,637.66 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备          | 账面净值         | 备注 |
|--------|----------------|----------------|---------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 4,075,159.5    | 3,529,086.6    | 234,614.05    | 311,458.85   | -  |
| 机器设备   | 163,057,723.72 | 118,914,639.47 | 40,010,766.9  | 4,132,317.35 | -  |
| 运输工具   | 201,162.5      | 198,766.99     | 2,395.51      | 0            | -  |
| 电子设备   | 1,571,346.58   | 1,383,842.31   | 118,812.35    | 68,691.92    | -  |
| 制冷配电设备 | 0              | 0              | 0             | 0            | -  |
| 其他设备   | 1,809,653.92   | 1,303,426.03   | 458,274.98    | 47,952.91    | -  |
| 合计     | 170,715,046.22 | 125,329,761.4  | 40,824,863.79 | 4,560,421.03 | -  |

3、通过融资租赁租入的固定资产： 适用  不适用

4、通过经营租赁租出的固定资产： 适用  不适用

5、期末持有待售的固定资产情况：无。

6、未办妥产权证书的固定资产情况：

| 项目     | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|-----------|------------|
| 新车间大楼* | 正在办理中。    | --         |
| 烧结炉房*  | 正在办理中。    | --         |

固定资产说明：上述房产为本公司之分公司高要正华陶瓷电容器分公司所有。

### (十八) 在建工程

#### 1、在建工程

单位：元

| 项目    | 期末数            |         |                | 期初数            |         |                |
|-------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|
|       | 账面余额           | 减值准备    | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备    | 账面价值           |
| 设备安装  | 90,384,689.96  | 225,000 | 90,159,689.96  | 102,575,074.38 | 225,000 | 102,350,074.38 |
| 房屋建筑物 | 89,422,824.29  |         | 89,422,824.29  | 75,812,595.16  |         | 75,812,595.16  |
| 供电工程  | 8,962,192.62   |         | 8,962,192.62   | 368,297.44     |         | 368,297.44     |
| 合计    | 188,769,706.87 | 225,000 | 188,544,706.87 | 178,755,966.98 | 225,000 | 178,530,966.98 |

#### 2、重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称  | 期初数            | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少     | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末数            |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------|-----------|--------------|-------------|------|----------------|
| 设备安装  | 102,575,074.38 | 43,702,983.51 | 55,886,014.21 | 7,353.72 | 0         | 0            | 0           | 自有资金 | 90,384,689.96  |
| 房屋建筑物 | 75,812,595.16  | 16,421,829.99 | 2,811,600.86  | -        | 0         | 0            | 0           | 自有资金 | 89,422,824.29  |
| 供电工程  | 368,297.44     | 9,523,917.77  | 930,022.59    | -        | 0         | 0            | 0           | 自有资金 | 8,962,192.62   |
| 合计    | 178,755,966.98 | 69,648,731.27 | 59,627,637.66 | 7,353.72 | -         | -            | --          | --   | 188,769,706.87 |

#### 3、在建工程减值准备

单位：元

| 项目   | 期初数     | 本期增加 | 本期减少 | 期末数     | 计提原因  |
|------|---------|------|------|---------|-------|
| 设备安装 | 225,000 | 0    | 0    | 225,000 | 验收不合格 |
| 合计   | 225,000 | 0    | 0    | 225,000 | --    |

(十九) 工程物资：无

(二十) 固定资产清理：无

(二十一) 生产性生物资产：无

(二十二) 油气资产：无

(二十三) 无形资产

1、无形资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 236,109,476.65 | 0            | 0    | 236,109,476.65 |
| 土地使用权        | 233,331,105.84 | 0            | 0    | 233,331,105.84 |
| 财务等办公软件      | 2,558,370.81   | 0            | 0    | 2,558,370.81   |
| 专有技术         | 220,000        | 0            | 0    | 220,000        |
| 二、累计摊销合计     | 53,710,483.92  | 2,254,250.72 | 0    | 55,964,734.64  |
| 土地使用权        | 51,386,229.11  | 2,133,172.44 | 0    | 53,519,401.55  |
| 财务等办公软件      | 2,159,254.73   | 99,078.26    | 0    | 2,258,332.99   |
| 专有技术         | 165,000.08     | 22,000.02    | 0    | 187,000.1      |
| 三、无形资产账面净值合计 | 182,398,992.73 | 0            | 0    | 180,144,742.01 |
| 土地使用权        | 181,944,876.73 | 0            | 0    | 179,811,704.29 |
| 财务等办公软件      | 399,116.08     | 0            | 0    | 300,037.82     |
| 专有技术         | 54,999.92      | 0            | 0    | 32,999.9       |
| 四、减值准备合计     | 0              | 0            | 0    | 0              |
| 土地使用权        | 0              | 0            | 0    | 0              |
| 财务等办公软件      | 0              | 0            | 0    | 0              |
| 专有技术         | 0              | 0            | 0    | 0              |
| 无形资产账面价值合计   | 182,398,992.73 | 0            | 0    | 180,144,742.01 |
| 土地使用权        | 181,944,876.73 | 0            | 0    | 179,811,704.29 |
| 财务等办公软件      | 399,116.08     | 0            | 0    | 300,037.82     |
| 专有技术         | 54,999.92      | 0            | 0    | 32,999.9       |

本期摊销额 2,254,250.72 元。

2、公司开发项目支出

单位：元

| 项目                                    | 期初数          | 本期增加         | 本期减少       |         | 期末数          |
|---------------------------------------|--------------|--------------|------------|---------|--------------|
|                                       |              |              | 计入当期损益     | 确认为无形资产 |              |
| 抗热冲击 X7R 片式多层陶瓷电容器                    | 2,570,952.93 | 1,565,682.2  |            |         | 4,136,635.13 |
| 交流-直流 AC-DC 转换大功率 LED 智能驱动芯片及其封装研制产业化 |              | 1,358,177.89 | 292,429.17 |         | 1,065,748.72 |

|                                 |               |               |               |  |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化       |               | 1,357,012.97  | 600,058.27    |  | 756,954.7     |
| 低钎产品应用工艺攻关                      |               | 1,356,584.17  | 1,356,584.17  |  |               |
| PG232B                          |               | 1,213,201.58  | 123,289.72    |  | 1,089,911.86  |
| 高感量电感器自动化核心技术开发项目               |               | 1,067,518.48  |               |  | 1,067,518.48  |
| 1-2UM 介质大容量 MLCC 开发与量产          |               | 994,011.56    | 994,011.56    |  |               |
| 0402 型片阻 TCR 性能水平提升             |               | 895,757.27    | 895,757.27    |  |               |
| 安规 MLCC 开发与量产                   | 1,659,572.99  | 768,724.34    |               |  | 2,428,297.33  |
| 金属支架片式陶瓷电容器的开发与产业化              |               | 665,158.71    | 665,158.71    |  |               |
| 高能量传输密度新材料研究及量产                 |               | 652,446.81    |               |  | 652,446.81    |
| 径向涂装技术改造与升级                     |               | 652,158.87    | 652,158.87    |  |               |
| 超小尺寸 01005 型片式多层陶瓷电容器开发         |               | 622,614.88    | 622,614.88    |  |               |
| BME-SL-MLCC 研发与量产               | 1,714,172.36  | 636,988.92    |               |  | 2,351,161.28  |
| 高档大型铝电解电容器                      |               | 557,832.35    | 557,832.35    |  |               |
| 排阻电阻降成本工艺项目                     |               | 554,140.9     | 554,140.9     |  |               |
| 介质谐振器研发                         |               | 534,434.22    | 534,434.22    |  |               |
| 通讯网络用宽频高导软磁铁氧体材料及磁芯             |               | 505,728.22    |               |  | 505,728.22    |
| 100V-3000V 高压 BME-NPO 产品的开发与产业化 |               | 505,408.35    | 505,408.35    |  |               |
| 电加热气氛保护回转窑的研制                   |               | 480,129.19    | 480,129.19    |  |               |
| 绿色照明 LED 驱动芯片研发与产业化             |               | 451,529.35    | 451,529.35    |  |               |
| 喷雾塔油改气                          |               | 439,998.26    | 439,998.26    |  |               |
| 薄膜片式保险丝                         |               | 433,222.87    |               |  | 433,222.87    |
| 高压引线式电解电容器                      |               | 426,208.64    | 426,208.64    |  |               |
| 研磨包装设备自动化及磨洗包一体化生产线设            |               | 389,213.54    | 389,213.54    |  |               |
| 家电用压敏电阻 250V/mm 高电压梯度瓷料研制及量产    |               | 364,011.67    | 364,011.67    |  |               |
| 超小型厚膜片式电阻器 (0201) 技术开发          |               | 330,339.11    | 330,339.11    |  |               |
| 低压超低阻抗铝电容                       |               | 317,154.59    | 317,154.59    |  |               |
| 片式面电极使用无铅浆料工艺开发                 |               | 303,306.34    | 303,306.34    |  |               |
| 其他                              | 5,494,932.8   | 7,220,047.86  | 5,698,974.01  |  | 7,016,006.65  |
| 合计                              | 11,439,631.08 | 27,618,744.11 | 17,554,743.14 |  | 21,503,632.05 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 36.44%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。



公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：无。

3、未办妥产权证书的无形资产情况：无。

(二十四) 商誉：无。

(二十五) 长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初额          | 本期增加额        | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末额          | 其他减少的原因 |
|--------|--------------|--------------|------------|-------|--------------|---------|
| 厂区改造   | 522,640.11   | 489,527.94   | 91,645     |       | 920,523.05   | -       |
| 网络系统   | 1,528,617.44 |              | 254,769.54 |       | 1,273,847.9  | -       |
| 设备技术改造 |              | 163,094.91   | 50,761.47  |       | 112,333.44   | -       |
| 其他     | 65,576.77    | 468,136.76   | 326,228.45 |       | 207,485.08   | -       |
| 合计     | 2,116,834.32 | 1,120,759.61 | 723,404.46 |       | 2,514,189.47 | --      |

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示： 适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目                    | 期末数           | 期初数           |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产：              |               |               |
| 资产减值准备                |               |               |
| 开办费                   |               |               |
| 可抵扣亏损                 | 6,213,644.12  | 2,947,372.22  |
| 坏账准备                  | 7,740,762.11  | 6,588,167.24  |
| 存货跌价准备                | 13,522,355.38 | 14,232,301.5  |
| 固定资产减值准备              | 9,861,297.27  | 9,735,402.33  |
| 在建工程减值准备              | 33,750        | 33,750        |
| 期末结存存货毛利抵销            | 2,992,257.98  | 2,992,257.98  |
| 期末结存固定资产毛利抵销          | 533,368.24    | 533,368.24    |
| 其他                    | 1,776,887.25  | 1,599,665.33  |
| 小 计                   | 42,674,322.35 | 38,662,284.84 |
| 递延所得税负债：              |               |               |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     |               |               |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 41,713,833.32 | 52,461,691.41 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 小计 | 41,713,833.32 | 52,461,691.41 |
|----|---------------|---------------|

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 |               |               |
| 可抵扣亏损    | 2,945,148.17  | 7,567,606.75  |
| 坏账准备     | 10,965,707.74 | 10,965,707.74 |
| 存货跌价准备   |               |               |
| 固定资产减值准备 |               | 50,110.56     |
| 合计       | 13,910,855.91 | 18,583,425.05 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份      | 期末数          | 期初数           | 备注 |
|---------|--------------|---------------|----|
| 2012 年度 | 0            | 0             | -  |
| 2013 年度 | 774,464.9    | 774,464.9     | -  |
| 2014 年度 | 1,359,279.1  | 19,435,385.99 | -  |
| 2015 年度 | 1,157,354.93 | 5,419,368.35  | -  |
| 2016 年度 | 1,002,399.39 | 10,332,904.47 | -  |
| 2017 年度 | 511,340.93   |               | -  |
| 合计      | 4,804,839.25 | 35,962,123.71 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目                    | 暂时性差异金额        |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
|                       | 期末             | 期初             |
| 应纳税差异项目               |                |                |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 278,092,222.13 | 349,744,609.42 |
| 小计                    | 278,092,222.13 | 349,744,609.42 |
| 可抵扣差异项目               |                |                |
| 坏账准备                  | 44,933,894.2   | 38,832,312.66  |
| 存货跌价准备                | 70,851,477.12  | 75,986,977.44  |
| 固定资产减值准备              | 63,608,696.74  | 62,769,397.19  |
| 在建工程减值准备              | 225,000        | 225,000        |
| 可弥补亏损                 | 36,488,968.71  | 16,798,452.02  |
| 期末结存存货毛利抵销            | 19,948,386.52  | 19,948,386.52  |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 期末结存固定资产毛利抵销 | 3,550,090.25   | 3,550,090.25   |
| 其他           | 3,938,879.6    | 6,539,690.74   |
| 小计           | 243,545,393.14 | 224,650,306.82 |

2、递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示： 适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

(二十七) 资产减值准备明细

单位：元

| 项目               | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期减少 |             | 期末账面余额         |
|------------------|----------------|--------------|------|-------------|----------------|
|                  |                |              | 转回   | 转销          |                |
| 一、坏账准备           | 110,950,224.03 | 4,628,266.86 |      | 15,994.5    | 115,562,496.39 |
| 二、存货跌价准备         | 84,124,743.92  | 2,716,114.68 |      | 7,851,615   | 78,989,243.6   |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |              |      |             |                |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |              |      |             |                |
| 五、长期股权投资减值准备     | 44,315,477.2   | 0            |      |             | 44,315,477.2   |
| 六、投资性房地产减值准备     |                |              |      |             |                |
| 七、固定资产减值准备       | 63,942,767.11  |              |      |             | 63,942,767.11  |
| 八、工程物资减值准备       |                |              |      |             |                |
| 九、在建工程减值准备       | 225,000        | 0            |      |             | 225,000        |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |              |      |             |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |              |      |             |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |              |      |             |                |
| 十二、无形资产减值准备      | 0              | 0            |      |             | 0              |
| 十三、商誉减值准备        |                |              |      |             | 0              |
| 十四、其他            |                |              |      |             |                |
| 合计               | 303,558,212.26 | 7,344,381.54 |      | 7,867,609.5 | 303,034,984.3  |

(二十八) 其他非流动资产：无。

(二十九) 短期借款

1、短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数          | 期初数         |
|------|--------------|-------------|
| 质押借款 |              |             |
| 抵押借款 | 267,000,000  | 187,000,000 |
| 保证借款 | 9,464,462.08 |             |

|      |                |             |
|------|----------------|-------------|
| 信用借款 |                |             |
|      |                |             |
| 合计   | 276,464,462.08 | 187,000,000 |

2、已到期未偿还的短期借款情况：无。

(三十) 交易性金融负债：无。

(三十一) 应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 524,025       | 198,900       |
| 银行承兑汇票 | 11,637,093.59 | 18,862,488.11 |
| 合计     | 12,161,118.59 | 19,061,388.11 |

下一会计期间将到期的金额 2,000,086.41 元。

(三十二) 应付账款

1、应付账款

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 493,604,654.59 | 373,590,418.05 |
| 合计   | 493,604,654.59 | 373,590,418.05 |

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项： 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：账龄超过 1 年的应付账款为 51,390,709.55 元，主要由质量存在争议的应付材料款、未办理最终验收手续的设备工程款等构成。

(三十三) 预收账款

1、预收账款

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 22,477,735.23 | 32,389,196.44 |
| 合计   | 22,477,735.23 | 32,389,196.44 |

2、本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：预收款项期末余额中无超过 1 年未结转的大额款项。

(三十四) 应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 54,483,930.47 | 123,483,407.39 | 144,651,335.69 | 33,316,002.17 |
| 二、职工福利费       |               | 8,276,978.75   | 8,276,978.75   |               |
| 三、社会保险费       | 106,352.76    | 19,361,966.62  | 19,468,319.38  | 0             |
| 其中：养老保险       | 79,083.36     | 11,412,609.4   | 11,491,692.76  |               |
| 医疗保险          | 15,141.51     | 5,608,812.02   | 5,623,953.53   |               |
| 年金缴费          |               | 21,780         | 21,780         |               |
| 失业保险          | 8,830.26      | 1,286,031.37   | 1,294,861.63   |               |
| 工伤保险          | 2,355.27      | 765,045.12     | 767,400.39     |               |
| 生育保险          | 942.36        | 267,688.71     | 268,631.07     |               |
| 四、住房公积金       | 429,378.31    | 5,097,034      | 4,577,390      | 949,022.31    |
| 五、辞退福利        | 762,455.76    | 46,725.22      | 46,725.22      | 762,455.76    |
| 六、其他          | 6,985,241.46  | 712,627.3      | 997,596.91     | 6,700,271.85  |
| 工会经费和职工教育经费   | 6,985,241.46  | 712,627.3      | 997,596.91     | 6,700,271.85  |
| 合计            | 62,767,358.76 | 156,978,739.28 | 178,018,345.95 | 41,727,752.09 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 712,627.3 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 46,725.22 元。

(三十五) 应交税费

单位：元

| 项目            | 期末数          | 期初数          |
|---------------|--------------|--------------|
| 增值税           | 3,161,572.32 | 4,869,237.18 |
| 消费税           |              |              |
| 营业税           | 86,537.12    | 184,441.29   |
| 企业所得税         | 6,491,588.56 | 3,146,112.39 |
| 个人所得税         | 1,631,810    | 1,489,141.99 |
| 城市维护建设税       | 555,628.37   | 938,639.02   |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 478,559.72   | 670,456.43   |
| 房产税           | 111,289.45   | 186,298.93   |
| 其他            | 3,431,568.76 | 3,731,875.91 |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 15,948,554.3 | 15,216,203.14 |
|----|--------------|---------------|

(三十六) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末数        | 期初数        |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |            |            |
| 企业债券利息          |            |            |
| 短期借款应付利息        |            |            |
| 长期应付款应付利息       | 434,836.17 | 312,373.31 |
| 合计              | 434,836.17 | 312,373.31 |

(三十七) 应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数          | 期初数          | 超过一年未支付原因 |
|------|--------------|--------------|-----------|
| 其他   | 2,581,650.84 | 2,581,650.84 |           |
| 合计   | 2,581,650.84 | 2,581,650.84 | --        |

(三十八) 其他应付款

1、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 48,598,416.95 | 45,473,177.58 |
| 合计    | 48,598,416.95 | 45,473,177.58 |

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

适用 不适用

(三十九) 预计负债：无。

(四十) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目           | 期末数        | 期初数        |
|--------------|------------|------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 30,000,000 | 56,000,000 |
| 1 年内到期的应付债券  |            |            |
| 1 年内到期的长期应付款 | 3,963,636  | 3,963,636  |
| 合计           | 33,963,636 | 59,963,636 |

2、一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目   | 期末数        | 期初数        |
|------|------------|------------|
| 质押借款 |            |            |
| 抵押借款 | 30,000,000 | 46,000,000 |
| 保证借款 |            | 10,000,000 |
| 信用借款 |            |            |
|      |            |            |
| 合计   | 30,000,000 | 56,000,000 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款：

单位：元

| 贷款单位       | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种  | 利率(%)         | 期末数  |            | 期初数  |            |
|------------|-------------|-------------|-----|---------------|------|------------|------|------------|
|            |             |             |     |               | 外币金额 | 本币金额       | 外币金额 | 本币金额       |
| 华夏银行广州分行   | 2009年09月25日 | 2012年09月25日 | CNY | 人民银行基准利率下浮10% |      | 30,000,000 |      | 46,000,000 |
| 中国银行广州越秀支行 | 2009年6月11日  | 2012年1月1日   | CNY | 人民银行基准利率下浮5%  |      | 0          |      | 10,000,000 |
| 合计         | --          | --          | --  | --            | --   | 30,000,000 | --   | 56,000,000 |

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无。

3、一年内到期的应付债券：无

4、一年内到期的长期应付款：无

单位：元

| 借款单位   | 期限  | 初始金额       | 利率(%) | 应计利息      | 期末余额      | 借款条件 |
|--------|-----|------------|-------|-----------|-----------|------|
| 肇庆市财政局 | 11年 | 30,000,000 | 2.55% | 34,772.73 | 2,727,273 | 项目贷款 |
| 肇庆市财政局 | 11年 | 9,600,000  | 2.55% | 11,127.27 | 872,727   | 项目贷款 |
| 肇庆市财政局 | 11年 | 8,000,000  | 2.8%  | 5,090.91  | 363,636   | 项目贷款 |
| 合计     |     | 47,600,000 |       | 50,990.91 | 3,963,636 |      |

(四十一) 其他流动负债

单位：元

| 项目            | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------------|--------------|--------------|
| 一年内转入利润表的递延收益 | 5,364,765.01 | 6,726,365.54 |
| 合计            | 5,364,765.01 | 6,726,365.54 |

(四十二) 长期借款：无

(四十三) 应付债券：无

(四十四) 长期应付款：无

(四十五) 专项应付款：无

(四十六) 其他非流动负债

单位：元

| 项目             | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------------|----------------|----------------|
| 超过1年转入利润表的递延收益 | 127,566,552.34 | 134,408,736.33 |
| 合计             | 127,566,552.34 | 134,408,736.33 |

(四十七) 股本

单位：元

|      | 期初数         | 本期变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末数         |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|      |             | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 股份总数 | 670,966,312 | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 670,966,312 |

(四十八) 库存股：无

(四十九) 专项储备：无

(五十) 资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数              | 本期增加 | 本期减少          | 期末数            |
|------------|------------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 704,499,170.78   |      |               | 704,499,170.78 |
| 其他资本公积     | 331,342,204.25   |      | 93,272,418.87 | 238,069,785.38 |
|            |                  |      |               |                |
| 合计         | 1,035,841,375.03 |      | 93,272,418.87 | 942,568,956.16 |

资本公积说明：资本公积-其他资本公积减少系根据可供出售金融资产的公允价值与账面余额的差额调整资本公积。

(五十一) 盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 217,165,411.09 |      |      | 217,165,411.09 |
| 任意盈余公积 | 24,415,818.24  |      |      | 24,415,818.24  |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |



|    |                |  |                |
|----|----------------|--|----------------|
| 合计 | 241,581,229.33 |  | 241,581,229.33 |
|----|----------------|--|----------------|

(五十二) 一般风险准备：无

(五十三) 未分配利润

单位：元

| 项目                    | 期末             |         | 期初             |         |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|
|                       | 金额             | 提取或分配比例 | 金额             | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润           | 307,366,045.19 | --      | 296,524,884.88 | --      |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                | --      | -2,493,613.98  | --      |
| 调整后年初未分配利润            | 307,366,045.19 | --      | 294,031,270.9  | --      |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 54,253,601.18  | --      | 164,569,299.29 | --      |
| 减:提取法定盈余公积            |                |         | 17,041,262.6   | 10%     |
| 提取任意盈余公积              |                |         |                |         |
| 提取一般风险准备              |                |         |                |         |
| 应付普通股股利               |                |         | 134,193,262.4  |         |
| 转作股本的普通股股利            |                |         |                |         |
|                       |                |         |                |         |
| 期末未分配利润               | 361,619,646.37 | --      | 307,366,045.19 | --      |

调整年初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(五十四) 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额            |
|--------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 940,004,108.43 | 1,073,434,349.68 |
| 其他业务收入 | 11,653,502.57  | 7,567,138.04     |
| 营业成本   | 815,757,310.29 | 899,592,391.22   |

2、主营业务（分行业）： 适用  不适用

单位：元

| 行业名称      | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                   |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|           | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                    | 营业成本                  |
| 电子元器件制造业  | 721,364,358.94        | 590,460,857.8         | 891,858,066.52          | 714,338,484.55        |
| 配套及其他贸易   | 218,639,749.49        | 217,535,846.29        | 181,576,283.16          | 180,338,399.86        |
| <b>合计</b> | <b>940,004,108.43</b> | <b>807,996,704.09</b> | <b>1,073,434,349.68</b> | <b>894,676,884.41</b> |

3、主营业务（分产品）： 适用  不适用

单位：元

| 产品名称      | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                   |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|           | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                    | 营业成本                  |
| 电子元器件     | 720,234,570.25        | 589,678,169.71        | 886,352,779.49          | 710,927,302.17        |
| 电子设备      | 1,129,788.69          | 782,688.09            | 5,505,287.03            | 3,411,182.38          |
| 电子产品      | 218,639,749.49        | 217,535,846.29        | 181,576,283.16          | 180,338,399.86        |
| <b>合计</b> | <b>940,004,108.43</b> | <b>807,996,704.09</b> | <b>1,073,434,349.68</b> | <b>894,676,884.41</b> |

4、主营业务（分地区）： 适用  不适用（单位：元）

| 地区名称      | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                   |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|           | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                    | 营业成本                  |
| 华东        | 159,775,041.99        | 138,976,608.21        | 191,862,070.45          | 162,090,212.68        |
| 华南        | 591,073,818.33        | 494,601,692.21        | 628,968,991.50          | 505,353,782.11        |
| 华中        | 10,140,531.34         | 8,830,646.12          | 10,886,742.89           | 9,208,298.54          |
| 华北        | 13,420,322.36         | 11,820,979.16         | 21,315,135.09           | 18,242,063.15         |
| 东北        | 4,159,297.86          | 3,739,462.51          | 4,167,436.88            | 3,642,594.06          |
| 西南        | 24,706,464.11         | 21,564,463.19         | 24,156,793.97           | 20,480,776.53         |
| 西北        | 767,517.56            | 682,957.67            | 1,163,744.35            | 1,006,437.26          |
| 境外        | 135,961,114.88        | 127,779,895.02        | 190,913,434.54          | 174,652,720.08        |
| <b>合计</b> | <b>940,004,108.43</b> | <b>807,996,704.09</b> | <b>1,073,434,349.68</b> | <b>894,676,884.41</b> |

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称           | 主营业务收入         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 广州鑫德电子有限公司     | 85,722,852.92  | 9.01%           |
| 广州佳盛计算机技术有限公司  | 61,847,100.26  | 6.5%            |
| 广州盛中电子有限公司     | 41,202,130.73  | 4.33%           |
| 广州西维尔计算机有限公司   | 36,294,404     | 3.81%           |
| 广州超恒数码科技发展有限公司 | 27,954,157.94  | 2.94%           |
| 合计             | 253,020,645.85 | 26.59%          |

(五十五) 合同项目收入： 适用  不适用

(五十六) 营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 消费税     |              |              |      |
| 营业税     | 609,466.51   | 507,777.76   |      |
| 城市维护建设税 | 3,053,190.71 | 3,856,291.54 |      |
| 教育费附加   | 2,065,341.7  | 2,041,277.26 |      |
| 资源税     |              |              |      |
| 合计      | 5,727,998.92 | 6,405,346.56 | --   |

(五十七) 公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额   | 上期发生额       |
|----------------------|---------|-------------|
| 交易性金融资产              | 1,769.2 | -473,386.12 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |         |             |
| 交易性金融负债              |         |             |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |         |             |
| 其他                   | 0       | 0           |
| 合计                   | 1,769.2 | -473,386.12 |

(五十八) 投资收益

1、投资收益明细情况

单位：元

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |       |       |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 3,677,563.01  | 2,008,500.42  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | 8,118,533     |               |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |               |               |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    | 5,691,887.85  | 5,902,244.5   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        | 604,259.38    | 447,649.59    |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        | 30,262,881.59 | 12,691,362    |
| 其他                      |               |               |
| 合计                      | 48,355,124.83 | 21,049,756.51 |

2、按成本法核算的长期股权投资收益：无

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位             | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 深圳市风华科技开发有限公司     |              | -260,278.5   | -            |
| 北京博晟华赢投资管理有限公司    | -60,262.3    |              | -            |
| 长春光华微电子设备工程中心有限公司 | 976,000      | 1,149,896.12 | -            |
| 肇庆市风华锂电池有限公司      | 394,460.91   | 1,342,252.4  | -            |
| 肇庆市贺江电力发展有限公司     | 2,367,364.4  | -223,369.6   | -            |
| 合计                | 3,677,563.01 | 2,008,500.42 | --           |

说明：报告期，公司投资收益汇回不存在重大限制的情形。

#### (五十九) 资产减值损失

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失         | 4,506,440.6  | 3,293,424.29 |
| 二、存货跌价损失       | 2,772,104.18 | -442,958.22  |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |              |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |              |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |              |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |              |
| 七、固定资产减值损失     |              |              |
| 八、工程物资减值损失     |              |              |

|               |              |              |
|---------------|--------------|--------------|
| 九、在建工程减值损失    |              |              |
| 十、生产性生物资产减值损失 |              |              |
| 十一、油气资产减值损失   |              |              |
| 十二、无形资产减值损失   |              |              |
| 十三、商誉减值损失     |              |              |
| 十四、其他         |              |              |
| 合计            | 7,278,544.78 | 2,850,466.07 |

## (六十) 营业外收入

### 1、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 109,444.22   | 43,187.58    |
| 其中：固定资产处置利得 | 109,444.22   | 43,187.58    |
| 无形资产处置利得    |              |              |
| 债务重组利得      |              |              |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |
| 接受捐赠        |              |              |
| 政府补助        | 6,383,374.44 | 5,198,079.82 |
| 其他          | 282,688.85   | 330,292.83   |
| 合计          | 6,775,507.51 | 5,571,560.23 |

### 2、政府补助明细

单位：元

| 项目  | 本期发生额      | 上期发生额      | 说明 |
|---|------------|------------|----|
| 贱金属镍电极专项款拨款                                 | 688,273.86 | 688,273.86 | -  |
| 电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化                   | 610,000    |            | -  |
| 绿色照明 LED 驱动芯片研发与产业化                         | 600,000    |            | -  |
| 新型高压大功率 IGBT 模块的研发                          | 600,000    |            | -  |
| 贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化专项款                     | 400,000.02 | 400,000.02 | -  |
| 交流 - 直流 (AC-DC) 转换大功率 LED 智能驱动芯片及其封装的研制和产业化 | 290,000    |            | -  |
| 片式元器件生产技术改造项目拨款                             | 245,191.64 | 247,191.64 | -  |
| 手机配套专项拨款                                    | 241,379.34 | 241,379.34 | -  |
| 基于 SiP 集成技术的汽车轮胎压力感应器的研发及应用                 | 210,941.78 | 2,200,000  | -  |
| 高性能低功耗软磁铁氧体 PC44 生产技术改造项目                   | 194,157.85 | 194,157.84 | -  |

|                           |              |              |    |
|---------------------------|--------------|--------------|----|
| 锰锌高磁导率软磁氧化物材料技术改造         | 188,593.34   |              | -  |
| 高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机          | 175,078.95   | 175,078.92   | -  |
| 镍电极高频片式多层电容器生产技术改造        | 150,000      | 150,000      | -  |
| 年产 3000 万只高频贴片电阻器         | 119,048.01   |              | -  |
| 新型直热式金属氧化物半导体气体传感器        | 112,222.09   | 15,546.54    | -  |
| 财政拨款高精度气氛烧结炉扩产项目          | 101,457.19   |              | -  |
| 典型家电产品低成本无铅制造共性技术拨款       | 100,000      |              | -  |
| 微型化镍锌软磁铁氧化物技术改造专项资金       | 97,974.03    | 85,450.01    | -  |
| 片式多层陶瓷电容器中试生产线升级改造        | 91,200       | 91,200       | -  |
| 高精度可调电压基准源的扩产             | 90,000       |              | -  |
| 清洁高效薄膜电阻磁控溅射镀膜关键技术的研制及产业化 | 82,500.02    |              | -  |
| 片式二极管项目                   | 78,956.64    |              | -  |
| 碳酸钡(BT)基抗还原介电粉末高技术产业示范工程  | 76,564.42    | 75,663.52    | -  |
| 其他                        | 839,835.26   | 634,138.13   | -  |
| 合计                        | 6,383,374.44 | 5,198,079.82 | -- |

(六十一) 营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-------------|-----------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,235.08  | 56,995.05  |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,235.08  | 56,995.05  |
| 无形资产处置损失    |           |            |
| 债务重组损失      |           |            |
| 非货币性资产交换损失  |           |            |
| 对外捐赠        |           |            |
| 其他          | 77,932.65 | 153,265.73 |
| 合计          | 86,167.73 | 210,260.78 |

(六十二) 所得税费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,440,906.85  | 434,202.62   |
| 递延所得税调整          | -4,011,866.51 | 9,514,084.74 |
|                  |               |              |
| 合计               | 2,429,040.34  | 9,948,287.36 |

(六十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1、基本每股收益

基本每股收益=P÷S

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益=54,253,601.18÷670,966,312=0.08 元/股

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用)×(1-所得税率)]/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

稀释每股收益=54,253,601.18÷670,966,312=0.08 元/股

列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股；在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，企业未发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况，如股份发行、股份回购、潜在普通

## (六十四) 其他综合收益

单位：元

| 项目                                    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------------------------|----------------|---------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 | -73,757,395.37 | 34,289,689.48 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | -10,747,858.09 | 4,803,503.85  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 30,262,881.59  | 12,691,362    |
| 小计                                    | -93,272,418.87 | 16,794,823.63 |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |                |               |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |                |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                |               |
| 小计                                    | 0              | 0             |

|                        |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 |                |               |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响     |                |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额    |                |               |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整       |                |               |
| 小计                     | 0              | 0             |
| 4.外币财务报表折算差额           | 337,636.11     | 782,677.33    |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额      |                |               |
| 小计                     | 337,636.11     | 782,677.33    |
| 5.其他                   |                |               |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响  |                |               |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额  |                |               |
| 小计                     | 0              | 0             |
| 合计                     | -92,934,782.76 | 17,577,500.96 |

（六十五）现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 金额            |
|--------------|---------------|
| 收到与存款利息有关现金  | 923,691.5     |
| 收到与财政拨款有关的现金 | 4,530,000     |
| 收回保证金等       |               |
| 收到与其他经营有关的现金 | 20,180,849.33 |
| 合计           | 25,634,540.83 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 金额            |
|----------------|---------------|
| 支付其他与销售费用有关的现金 | 14,410,130.31 |
| 支付其他与管理费用有关的现金 | 24,404,329.94 |
| 支付与手续费等有关的现金   | 554,097.23    |
| 支付与其他经营有关的现金   | 10,251,765.03 |
| 合计             | 49,620,322.51 |

3、收到的其他与投资活动有关的现金：无

4、支付的其他与投资活动有关的现金：无

5、收到的其他与筹资活动有关的现金：无



6、支付的其他与筹资活动有关的现金：无

(六十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --              |
| 净利润                              | 52,952,900.39   | 81,032,785.27   |
| 加：资产减值准备                         | 7,278,544.78    | 2,850,466.07    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 66,890,344.72   | 75,582,261.14   |
| 无形资产摊销                           | 2,254,250.72    | 2,330,910.04    |
| 长期待摊费用摊销                         | 723,404.46      | 672,386.39      |
| 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） | -107,254.23     | 2,483.43        |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -1,769.2        | 473,386.12      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 8,555,697.78    | 6,188,423.44    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -48,355,124.83  | -21,049,756.51  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,012,037.51   | 9,450,014.68    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -10,747,858.09  | 4,803,503.85    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 5,413,430.95    | -10,228,948.89  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -121,138,418.08 | -31,833,488.7   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 62,208,875.8    | -73,664,891.68  |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 21,914,987.66   | 46,609,534.65   |
| 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                          | 383,555,715.46  | 268,712,936.73  |
| 减：现金的期初余额                        | 311,810,658.66  | 385,577,528.85  |
| 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                     | 71,745,056.8    | -116,864,592.12 |

2、本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                      | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：      | --    | --    |
| 1.取得子公司及其他营业单位的价格         |       |       |
| 2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 |       |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |       |       |
| 3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 0     | 0     |
| 4.取得子公司的净资产               |       |       |
| 流动资产                      |       |       |
| 非流动资产                     |       |       |
| 流动负债                      |       |       |
| 非流动负债                     |       |       |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：      | --    | --    |
| 1.处置子公司及其他营业单位的价格         |       |       |
| 2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |       |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   |       |       |
| 3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 0     | 0     |
| 4.处置子公司的净资产               |       |       |
| 流动资产                      |       |       |
| 非流动资产                     |       |       |
| 流动负债                      |       |       |
| 非流动负债                     |       |       |

3、现金和现金等价物的构成：(单位：元)

| 项目             | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 383,555,715.46 | 311,810,658.66 |
| 其中：库存现金        | 67,974.65      | 4,319,233.47   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 319,467,116.53 | 286,551,413.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 64,020,624.28  | 20,940,012.18  |
| 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 | 383,555,715.46 | 311,810,658.66 |
|----------------|----------------|----------------|

#### 八、资产证券化业务的会计处理

(一) 说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款：不适用。

(二) 公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况：不适用。

#### 九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称         | 关联关系  | 企业类型 | 注册地    | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本          | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|---------------|-------|------|--------|-------|------|---------------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 第一大股东 | 有限公司 | 广东省广州市 | 陈良贤   | 资产经营 | 1,000,000,000 | 18.25%          | 18.25%           | 广东省国资委   | 71928384-9 |

本企业的母公司情况的说明：

广东省广晟资产经营有限公司成立于1999年12月23日，注册资本为10亿元人民币，法定代表人为陈良贤，经营范围为：资产管理与运营，股权管理和运营，投资经营，投资收益的管理及再投资；省国资管理部门授权的其他业务；承包境外工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，企业人员培训（由下属分支机构经营），物业出租。

(二) 本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称         | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本         | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|---------------|-------|------|-----|-------|------|--------------|---------|----------|------------|
| 广东肇庆科讯高技术有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 肇庆市 | 钟金松   | 制造业  | 189,000,000  | 100%    | 100%     | 72599851-7 |
| 肇庆科华电子科技有限公司  | 控股子公司 | 有限公司 | 肇庆市 | 梁力平   | 制造业  | USD9,000,000 | 43%     | 43%      | 61784942-6 |
| 广东肇庆微硕电子有限公司  | 控股子公司 | 有限公司 | 肇庆市 | 王京平   | 制造业  | 100,000,000  | 100%    | 100%     | 72437798-9 |
| 肇庆风华新谷微电子有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 肇庆市 | 胥小平   | 制造业  | 20,000,000   | 100%    | 100%     | 72920763-3 |
| 四平市吉华高新技术有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 四平市 | 梁力平   | 制造业  | 6,450,000    | 60%     | 60%      | 70221798-4 |
| 肇庆风华机电进出口有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 肇庆市 | 叶建忠   | 制造业  | 20,000,000   | 100%    | 100%     | 77403734-1 |
| 广州风华创业投资有限公司  | 控股子公司 | 有限公司 | 广州市 | 廖永忠   | 创业投资 | 30,000,000   | 100%    | 100%     | 79736745-8 |

|                  |       |      |         |     |       |               |        |        |            |
|------------------|-------|------|---------|-----|-------|---------------|--------|--------|------------|
| 卓越公司             | 控股子公司 | 有限公司 | 英属维尔京群岛 | 廖永忠 | 贸易    | USD2          | 100%   | 100%   | --         |
| 风华高新科技(香港)有限公司   | 控股子公司 | 有限公司 | 香港特别行政区 | 廖永忠 | 贸易    | HKD28,400,000 | 100%   | 100%   | --         |
| 广东晟华房地产开发有限公司    | 控股子公司 | 有限公司 | 肇庆市     | 黄德仰 | 房地产开发 | 10,000,000    | 100%   | 100%   | 69976708-7 |
| 广东省粤晶高科股份有限公司    | 控股子公司 | 有限公司 | 广州市     | 廖永忠 | 制造业   | 70,000,000    | 95.78% | 95.78% | 72545156-2 |
| 深圳市国华新材料科技股份有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 深圳市     | 李旭杰 | 制造业   | 30,000,000    | 55%    | 55%    | 58157430-0 |
| 威通企业有限公司         | 控股子公司 | 有限公司 | 香港特别行政区 | 袁聪  | 贸易    | HKD1,500,000  | 100%   | 100%   | --         |
| 风华矿业投资控股(香港)有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 香港特别行政区 | 廖永忠 | 投资    | HKD10,000     | 100%   | 100%   | --         |

(三)本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称            | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本            | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额         | 期末负债总额        | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额      | 本期净利润        | 关联关系 | 组织机构代码     |
|--------------------|------|-----|-------|------|-----------------|-------------|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|------|------------|
| 一、合营企业             | --   | --  | --    | --   | --              | --          | --                 | --             | --            | --             | --            | --           | --   | --         |
| 无                  |      |     |       |      |                 |             |                    |                |               |                |               |              |      |            |
| 二、联营企业             | --   | --  | --    | --   | --              | --          | --                 | --             | --            | --             | --            | --           | --   | --         |
| 长春光华微电子设备工程中心有限公司  | 有限公司 | 长春市 | 宋志义   | 制造业  | 16,000,000      | 24.4%       | 24.4%              | -              | -             | -              | -             | -            | 联营企业 | 73077730-2 |
| 肇庆市风华锂电池有限公司       | 有限公司 | 肇庆市 | 王春兵   | 制造业  | 97,783,700      | 27.61%      | 27.61%             | 187,911,484.77 | 47,053,677.48 | 140,857,807.29 | 95,596,805.60 | 1,428,688.57 | 联营企业 | 74174375-X |
| 肇庆市贺江电力发展有限公司      | 有限公司 | 肇庆市 | 韩天梧   | 制造业  | 401,304,800,000 | 20%         | 20%                | -              | -             | -              | -             | -            | 联营企业 | 19527167-8 |
| 太原风华信息装备股份有限公司     | 有限公司 | 太原市 | 李子杰   | 制造业  | 44,970,000      | 15.19%      | 15.19%             | -              | -             | -              | -             | -            | 联营企业 | 71360658-X |
| 北京博晟华赢投资管理有限公司     | 有限公司 | 北京市 | 谢泽澄   | 投资管理 | 3,000,000       | 40%         | 40%                | 2,869,827.71   | 20,483.47     | 2,849,344.24   | 0.00          | -150,655.76  | 联营企业 | 58589097-6 |
| 广东广电网络投资基金一号有限合伙企业 |      | 广州  | -     | -    | -               | -           | -                  | -              | -             | -              | -             | -            | 联营企业 | -          |

#### (四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 与本公司关系     | 组织机构代码     |
|-----------------|------------|------------|
| 广东省电子信息产业集团有限公司 | 同一实际控制人    | 72545876-4 |
| 广西苍梧风华磁件有限公司    | 处于清算的三级子公司 | 73764316-6 |

本企业的其他关联方情况的说明：广东省电子信息产业集团有限公司系本公司第一大股东广东省广晟资产经营有限公司的二级子公司。

#### (五) 关联方交易

##### 1、采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 |               | 上期发生额         |               |
|-------------------|--------|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|
|                   |        |               | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |
| 长春光华微电子设备工程中心有限公司 | 采购固定资产 | 按照市场价格计价      | 0     | 0%            | 12,649,508.85 | 12.65%        |

2、关联托管/承包情况：无。

3、关联租赁情况：无。

4、关联担保情况：

单位：元

| 担保方           | 被担保方          | 担保金额       | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 广东省广晟资产经营有限公司 | 广东省粤晶高科股份有限公司 | 25,000,000 | 2009年09月25日 | 2012年09月25日 | 否          |

关联担保情况说明：

2009年9月25日，本公司控股子公司广东省粤晶高科股份有限公司与华夏银行广州分行签订了“GZ101011090162”的资金贷款，借款金额为人民币6,000万元，借款用途：5700万元用于置换交通银行广州花园支行中期贷款，300万元用于偿还股东广东省广晟资产经营有限公司借款。合同约定借款期限为从2009年9月25日起至2012年9月25日止，实际借款期限以第一次放款时的贷款转存凭证所载实际放款日为准。本合同由广东省广晟资产经营有限公司按GZ09(高保)20090064规定提供2,500.00万元的连带责任保证。

5、关联方资金拆借：无。

6、关联方资产转让、债务重组情况：无。

7、其他关联交易：无。

#### (六) 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方               | 期末金额         | 期初金额         |
|-------|-------------------|--------------|--------------|
| 应收账款  | 广西苍梧风华磁件有限公司      | 3,458,516.1  | 3,458,516.1  |
| 应收股利  | 肇庆市风华锂电池有限公司      | 2,700,000    | 2,700,000    |
| 其他应收款 | 广西苍梧风华磁件有限公司      | 4,168,702.48 | 4,168,702.48 |
| 其他应收款 | 长春光华微电子设备工程中心有限公司 | 87,273.36    | 87,273.36    |
| 其他应收款 | 广东省电子信息产业集团有限公司   | 6,712,470.95 | 6,712,470.95 |
| 其他应收款 | 广东省广晟资产经营有限公司     | 4,606,597.71 | 4,606,597.71 |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方               | 期末金额       | 期初金额       |
|-------|-------------------|------------|------------|
| 应付账款  | 长春光华微电子设备工程中心有限公司 | 363,262.7  | 978,720.9  |
| 其他应付款 | 广东省电子信息产业集团有限公司   |            | 1,000,000  |
| 其他应付款 | 肇庆市风华锂电池有限公司      | 124,466.71 | 124,648.89 |

十、股份支付：无。

十一、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无。

十二、承诺事项

截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明：无。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 5 月 30 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《公司 2011 年度利润分配方案》，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 670,966,312 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元(含税)，2011 年度不进行资本公积金转增股本。

公司 2011 年度利润分配方案已实施完毕，股权登记日为：2012 年 7 月 23 日，除息日为：2012 年 7 月 24 日。相关公告刊登于 2012 年 7 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

(三) 其他资产负债表日后事项说明：无

十四、其他重要事项说明：无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 1、应收账款

1、应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 27,976,760.17  | 6.81%  | 20,314,210.28 | 72.61% | 25,191,083.39  | 7.14%  | 20,069,049.17 | 79.67% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 无信用风险组合                | 43,106,078.29  | 10.49% |               |        | 58,394,419.74  | 16.55% |               |        |
| 正常信用风险组合               | 300,351,875.18 | 73.09% | 15,895,675.77 | 5.29%  | 225,887,101.08 | 64.01% | 11,814,726.52 | 5.23%  |
| 组合小计                   | 343,457,953.47 | 83.58% | 15,895,675.77 | 4.63%  | 284,281,520.82 | 80.56% | 11,814,726.52 | 4.16%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 39,485,853.82  | 9.61%  | 39,485,853.82 | 100%   | 43,411,714.93  | 12.3%  | 40,175,691.4  | 92.55% |
| 合计                     | 410,920,567.46 | --     | 75,695,739.87 | --     | 352,884,319.14 | --     | 72,059,467.09 | --     |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

单位：元

| 应收账款内容      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由      |
|-------------|---------------|---------------|--------|-----------|
| 香港奥宏投资有限公司  | 12,812,189.12 | 5,149,639.23  | 40.19% | 按货款可回收性计提 |
| 海外国际有限公司    | 7,967,634.19  | 7,967,634.19  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 台湾奥斯特股份有限公司 | 7,196,936.86  | 7,196,936.86  | 100%   | 无法收回的货款   |
| 合计          | 27,976,760.17 | 20,314,210.28 | --     | --        |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|--------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|        | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|        | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中：    | --             | --     | --            | --             | --     | --            |
| 1年以内   | 294,522,328.61 | 98.06% | 14,934,209.46 | 221,386,874.99 | 98.01% | 11,076,241.39 |
| 1年以内小计 | 294,522,328.61 | 98.06% | 14,934,209.46 | 221,386,874.99 | 98.01% | 11,076,241.39 |
| 1至2年   | 1,753,771.06   | 0.58%  | 175,377.11    | 1,316,227.55   | 0.58%  | 131,622.76    |
| 2至3年   | 581,318.15     | 0.19%  | 87,197.73     | 603,529.16     | 0.27%  | 90,529.38     |
| 3年以上   | 3,494,457.36   | 1.16%  | 698,891.47    | 2,580,469.38   | 1.14%  | 516,332.99    |
| 3至4年   | 586,046.69     | 0.2%   | 117,209.34    | 1,358,691.02   | 0.6%   | 271,738.21    |
| 4至5年   | 1,176,238.86   | 0.39%  | 235,247.77    | 404,452.35     | 0.18%  | 81,967.29     |
| 5年以上   | 1,732,171.81   | 0.58%  | 346,434.36    | 817,326.01     | 0.36%  | 162,627.49    |
| 合计     | 300,351,875.18 | --     | 15,895,675.77 | 225,887,101.08 | --     | 11,814,726.52 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用



单位：元

| 组合名称     | 账面余额           | 坏账准备          |
|----------|----------------|---------------|
| 无信用风险组合  | 43,106,078.29  | 0             |
| 正常信用风险组合 | 300,351,875.18 | 15,895,675.77 |
| 合计       | 343,457,953.47 | 15,895,675.77 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

单位：元

| 应收账款内容                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 | 计提理由    |
|-----------------------|---------------|---------------|------|---------|
| 华智集团有限公司              | 4,746,957.65  | 4,746,957.65  | 100% | 无法收回的货款 |
| 香港风华电子公司              | 2,899,202.01  | 2,899,202.01  | 100% | 无法收回的货款 |
| 肇庆富华电子有限公司            | 4,062,916.57  | 4,062,916.57  | 100% | 无法收回的货款 |
| 富联科技有限公司              | 2,555,136.02  | 2,555,136.02  | 100% | 无法收回的货款 |
| FengHua Korea Go.,LTD | 2,313,482.26  | 2,313,482.26  | 100% | 无法收回的货款 |
| 东强电子有限公司              | 2,063,327.43  | 2,063,327.43  | 100% | 无法收回的货款 |
| 豪贤国际有限公司              | 1,908,004.63  | 1,908,004.63  | 100% | 无法收回的货款 |
| 肇庆市海贝壳机械制造有限公司        | 1,126,148.32  | 1,126,148.32  | 100% | 无法收回的货款 |
| 其他                    | 17,810,678.93 | 17,810,678.93 | 100% | 无法收回的货款 |
| 合计                    | 39,485,853.82 | 39,485,853.82 | 100% | --      |

## 2、本报告期转回或收回的应收账款情况

| 应收账款内容       | 转回或收回原因   | 确定原坏账准备的依据              | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额    |
|--------------|---|-------------------------|-------------------|------------|
| 广东风华邦科电子有限公司 | 收回部分货款  | 账龄 3 年以上, 收回的可能较低       | 1,152,462.22      | 616,856.00 |
| 中山丽馨印花厂      | 已到法院立案起诉, 经法院调解达成协议, 双方同意以 15 万元了结纠纷, 该款于 2012 年 5 月至 2013 年 2 月期间于每月 28 日支付 15000 元。 | 业务员已离职, 客户恶意拖欠, 正在立案起诉。 | 102,110.00        | 102,110.00 |
| 合计           | --  | --                      |                   | --         |

单位：元

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容                | 账面余额          | 坏账金额         | 计提比例 (%) | 理由        |
|-----------------------|---------------|--------------|----------|-----------|
| 香港奥宏投资有限公司            | 12,812,189.12 | 5,149,639.23 | 40.19%   | 按货款可回收性计提 |
| 海外国际有限公司              | 7,967,634.19  | 7,967,634.19 | 100%     | 无法收回的货款   |
| 台湾奥斯特股份有限公司           | 7,196,936.86  | 7,196,936.86 | 100%     | 无法收回的货款   |
| 华智集团有限公司              | 4,746,957.65  | 4,746,957.65 | 100%     | 无法收回的货款   |
| 香港风华电子公司              | 2,899,202.01  | 2,899,202.01 | 100%     | 无法收回的货款   |
| 肇庆富华电子有限公司            | 4,062,916.57  | 4,062,916.57 | 100%     | 无法收回的货款   |
| 富联科技有限公司              | 2,555,136.02  | 2,555,136.02 | 100%     | 无法收回的货款   |
| FengHua Korea Go.,LTD | 2,313,482.26  | 2,313,482.26 | 100%     | 无法收回的货款   |
| 东强电子有限公司              | 2,063,327.43  | 2,063,327.43 | 100%     | 无法收回的货款   |
| 豪贤国际有限公司              | 1,908,004.63  | 1,908,004.63 | 100%     | 无法收回的货款   |

|                |               |               |      |         |
|----------------|---------------|---------------|------|---------|
| 肇庆市海贝壳机械制造有限公司 | 1,126,148.32  | 1,126,148.32  | 100% | 无法收回的货款 |
| 其他             | 17,810,678.93 | 17,810,678.93 | 100% | 无法收回的货款 |
| 合计             | 67,462,613.99 | 59,800,064.1  | --   | --      |

3、本报告期实际核销的应收账款情况（单位：元）

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销时间    | 核销金额 | 核销原因    | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|---------|------|---------|-----------|
| 东莞市步步高视听电子有限公司 | 货款     | 2012年3月 | 250  | 无法收回的货款 | 否         |
| 合计             | --     | --      | 250  | --      | --        |

4、本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况：适用 不适用

5、金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无。

6、应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系  | 金额             | 年限        | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|---------|----------------|-----------|---------------|
| 广州鑫德电子有限公司    | 非关联客户   | 61,327,532.8   | 1年以内      | 14.92%        |
| 肇庆科华电子科技有限公司  | 子公司     | 19,567,399.16  | 1年以内      | 4.76%         |
| 肇庆风华机电进出口有限公司 | 子公司     | 13,808,728.94  | 1年以内      | 3.36%         |
| 香港奥宏投资有限公司    | 子公司另一股东 | 12,812,189.12  | 1年以内及5年以上 | 3.12%         |
| 海外国际有限公司      | 非关联客户   | 7,967,634.19   | 5年以上      | 1.94%         |
| 合计            | --      | 115,483,484.21 | --        | 28.1%         |

7、应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称       | 与本公司关系     | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------|------------|---------------|---------------|
| 合并范围内关联方单位 | 合并范围内关联方单位 | 43,106,078.29 | 10.49%        |
| 合计         | --         | 43,106,078.29 | 10.49%        |

（二）其他应收款

1、其他应收款

单位：元

| 种类                    | 期末数           |        |              |       | 期初数            |       |              |       |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|----------------|-------|--------------|-------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |       | 账面余额           |       | 坏账准备         |       |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) | 金额             | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 8,562,101.45  | 5.68%  | 8,562,101.45 | 100%  | 8,562,101.45   | 6.25% | 8,562,101.45 | 100%  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       |               |        |              |       |                |       |              |       |
| 无信用风险组合               | 135,599,589.9 | 89.96% |              |       | 123,279,790.79 | 90%   |              |       |

|                         |                |        |               |       |                |        |              |       |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|--------------|-------|
| 正常信用风险组合                | 4,682,761.43   | 3.11%  | 310,321.67    | 6.63% | 3,279,581.8    | 2.39%  | 244,179.18   | 7.45% |
| 组合小计                    | 140,282,351.33 | 93.07% | 310,321.67    | 0.22% | 126,559,372.59 | 92.39% | 244,179.18   | 0.19% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,882,248.56   | 1.25%  | 1,882,248.56  | 100%  | 1,859,085.17   | 1.36%  | 1,859,085.17 | 100%  |
| 合计                      | 150,726,701.34 | --     | 10,754,671.68 | --    | 136,980,559.21 | --     | 10,665,365.8 | --    |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容        | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例 | 理由       |
|----------------|--------------|--------------|------|----------|
| 广西苍梧风华磁件有限公司   | 4,168,702.48 | 4,168,702.48 | 100% | 无法收回的往来款 |
| 肇庆市海贝壳机械制造有限公司 | 2,181,418.74 | 2,181,418.74 | 100% | 无法收回的往来款 |
| 肇庆升华电子有限公司     | 1,150,937.65 | 1,150,937.65 | 100% | 无法收回的往来款 |
| 香港威劲国际户        | 1,061,042.58 | 1,061,042.58 | 100% | 无法收回的往来款 |
| 合计             | 8,562,101.45 | 8,562,101.45 | --   | --       |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数          |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额           | 比例 (%) |            | 金额           | 比例 (%) |            |
| 1 年以内   |              |        |            |              |        |            |
| 其中：     | --           | --     | --         | --           | --     | --         |
| 1 年以内   | 4,103,417.96 | 87.63% | 207,184.62 | 2,519,681.52 | 76.83% | 125,984.06 |
| 1 年以内小计 | 4,103,417.96 | 87.63% | 207,184.62 | 2,519,681.52 | 76.83% | 125,984.06 |
| 1 至 2 年 | 115,481.24   | 2.47%  | 11,548.12  | 280,851.96   | 8.56%  | 28,085.2   |
| 2 至 3 年 | 23,670.22    | 0.51%  | 3,550.53   | 113,994.92   | 3.48%  | 17,099.24  |
| 3 年以上   | 440,192.01   | 9.4%   | 88,038.4   | 365,053.4    | 11.13% | 73,010.68  |
| 3 至 4 年 | 46,628.45    | 1%     | 9,325.69   | 76,566.85    | 2.33%  | 15,313.37  |
| 4 至 5 年 | 59,400.38    | 1.27%  | 11,880.07  | 86,655.54    | 2.64%  | 17,331.11  |
| 5 年以上   | 334,163.18   | 7.14%  | 66,832.64  | 201,831.01   | 6.16%  | 40,366.2   |
| 合计      | 4,682,761.43 | --     | 310,321.67 | 3,279,581.8  | --     | 244,179.18 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

单位：元

| 组合名称     | 账面余额           | 坏账准备       |
|----------|----------------|------------|
| 无信用风险组合  | 135,599,589.9  | 0          |
| 正常信用风险组合 | 4,682,761.43   | 310,321.67 |
| 合计       | 140,282,351.33 | 310,321.67 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容     | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例 | 计提理由     |
|-------------|-----------|-----------|------|----------|
| 深圳市风华电信有限公司 | 740,650.5 | 740,650.5 | 100% | 无法收回的往来款 |

|              |              |              |      |          |
|--------------|--------------|--------------|------|----------|
| 市经委          | 233,540.11   | 233,540.11   | 100% | 无法收回的往来款 |
| 东莞正宏机械有限公司   | 187,500.02   | 187,500.02   | 100% | 无法收回的往来款 |
| 深圳市金商德实业有限公司 | 107,622.78   | 107,622.78   | 100% | 无法收回的往来款 |
| 其他公司         | 612,935.15   | 612,935.15   | 100% |          |
|              |              |              |      |          |
| 合计           | 1,882,248.56 | 1,882,248.56 | 100% | --       |

2、本报告期转回或收回的其他应收款情况

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

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

适用  不适用

5、金额较大的其他应收款的性质或内容：无。

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额             | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------|------|----------------|
| 广东省粤晶高科股份有限公司 | 借款     | 100,109,046.47 | 1年以内 | 66.42%         |
| 肇庆风华机电进出口有限公司 | 往来款    | 15,621,886.73  | 1年以内 | 10.36%         |
| 待抵扣进项税        | 待抵扣进项税 | 5,183,180.58   | 1年以内 | 3.44%          |
| 广西苍梧风华磁件有限公司  | 往来款    | 4,168,702.48   | 5年以上 | 2.77%          |
| 广东肇庆微硕电子有限公司  | 往来款    | 3,932,960.94   | 1年以内 | 2.61%          |
| 合计            | --     | 129,015,777.2  | --   | 85.6%          |

7、其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系     | 金额             | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方单位   | 合并范围内关联方单位 | 121,236,884.81 | 80.43%         |
| 广西花梧风华磁件有限公司 |            | 4,168,702.48   | 2.77%          |
| 合计           | --         | 125,405,587.29 | 83.2%          |

(三) 长期股权投资

单位：元

| 被投资单位             | 核算方法 | 初始投资成本      | 期初余额          | 增减变动        | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备         | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------------|------|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|----------|--------|
| 长春光华微电子设备工程中心有限公司 | 权益法  | 5,896,200   | 9,649,374.72  | 976,000     | 10,625,374.72 | 24.4%         | 24.4%          | -                      | 0            | 0        | 0      |
| 肇庆市风华锂电池有限公司      | 权益法  | 27,000,000  | 38,497,634.45 | 394,460.91  | 38,892,095.36 | 27.61%        | 27.61%         | -                      | 0            | 0        | 0      |
| 肇庆市贺江电力发展有限公司     | 权益法  | 132,000,000 | 114,593,165.1 | 2,367,364.4 | 116,960,529.5 | 20%           | 20%            | -                      | 37,315,477.2 | 0        | 0      |

|                    |     |                |                |               |                |        |        |    |              |   |   |
|--------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|--------|----|--------------|---|---|
| 北京博晟华赢投资管理有限公司     | 权益法 | 1,200,000      | 1,200,000      | -60,262.3     | 1,139,737.7    | 40%    | 40%    | -  | 0            | 0 | 0 |
| 太原风华信息装备股份有限公司     | 成本法 | 6,830,516      | 7,164,019.21   |               | 7,164,019.21   | 15.19% | 15.19% | -  | 0            | 0 | 0 |
| 广东广电网络投资基金一号有限合伙企业 | 成本法 | 50,000,000     | 50,000,000     |               | 50,000,000     |        |        | -  | 0            | 0 | 0 |
| 广东肇庆科讯高技术有限公司      | 成本法 | 207,867,890.12 | 211,289,737.32 |               | 211,289,737.32 | 100%   | 100%   | -  | 0            | 0 | 0 |
| 肇庆科华电子科技有限公司       | 成本法 | 27,417,689.53  | 27,417,689.53  |               | 27,417,689.53  | 43%    | 43%    | -  | 0            | 0 | 0 |
| 广东肇庆微硕电子有限公司       | 成本法 | 100,190,960    | 100,190,960    |               | 100,190,960    | 100%   | 100%   | -  | 0            | 0 | 0 |
| 肇庆风华新谷微电子有限公司      | 成本法 | 18,000,000     | 22,000,000     | -22,000,000   | 0              |        |        | -  | 0            | 0 | 0 |
| 四平市吉华高新技术有限公司      | 成本法 | 3,870,000      | -2,020,094.64  |               | -2,020,094.64  | 60%    | 60%    | -  | 0            | 0 | 0 |
| 肇庆风华机电进出口有限公司      | 成本法 | 5,000,000      | 5,000,000      | 15,000,000    | 20,000,000     | 100%   | 100%   | -  | 0            | 0 | 0 |
| 广州风华创业投资有限公司       | 成本法 | 27,000,000     | 27,000,000     |               | 27,000,000     | 90%    | 90%    | -  | 0            | 0 | 0 |
| 风华高新科技(香港)有限公司     | 成本法 | 1,390,473.63   | 1,390,473.63   |               | 1,390,473.63   | 100%   | 100%   | -  | 0            | 0 | 0 |
| 广东晟华房地产开发有限公司      | 成本法 | 10,000,000     | 10,000,000     |               | 10,000,000     | 100%   | 100%   | -  | 0            | 0 | 0 |
| 广东省粤晶高科股份有限公司      | 成本法 | 140,194,994    | 71,868,520.61  | 22,000,000    | 93,868,520.61  | 95.78% | 95.78% | -  | 0            | 0 | 0 |
| 深圳市国华新材料科技股份有限公司   | 成本法 | 2,400,000      | 2,400,000      |               | 2,400,000      | 40%    | 40%    | -  | 0            | 0 | 0 |
| 合计                 | --  | 766,258,723.28 | 697,641,479.93 | 18,677,563.01 | 716,319,042.94 | --     | --     | -- | 37,315,477.2 | 0 | 0 |

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 772,249,001.3  | 835,111,764.31 |
| 其他业务收入 | 27,706,532.73  | 28,303,536.67  |
| 营业成本   | 687,395,791.64 | 730,092,280.12 |

##### 2、主营业务(分行业)： 适用 不适用

单位：元

| 行业名称     | 本期发生额         |                | 上期发生额          |                |
|----------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入          | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 电子元器件制造业 | 573,356,576.1 | 468,220,167.82 | 699,601,406.35 | 570,726,410.71 |
| 配套及其他贸易  | 198,892,425.2 | 198,155,816.35 | 135,510,357.96 | 134,939,220.09 |
| 合计       | 772,249,001.3 | 666,375,984.17 | 835,111,764.31 | 705,665,630.8  |

##### 3、主营业务(分产品)： 适用 不适用

单位：元

| 产品名称  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 电子元器件 | 572,226,787.41 | 467,437,479.73 | 693,767,333    | 567,113,708.08 |
| 电子设备  | 1,129,788.69   | 782,688.09     | 5,834,073.35   | 3,612,702.63   |
| 电子产品  | 198,892,425.2  | 198,155,816.35 | 135,510,357.96 | 134,939,220.09 |
| 合计    | 772,249,001.3  | 666,375,984.17 | 835,111,764.31 | 705,665,630.8  |

4、主营业务（分地区）： 适用 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 华东   | 111,931,417.58 | 97,592,286.14  | 141,060,132.34 | 120,450,343.61 |
| 华南   | 500,927,380.05 | 421,564,524.19 | 503,351,128.48 | 412,320,630.32 |
| 华中   | 10,133,481.33  | 8,794,537.37   | 9,679,491.38   | 8,226,302.58   |
| 华北   | 11,201,388.60  | 9,815,764.61   | 16,643,828.85  | 14,285,380.14  |
| 东北   | 2,557,689.62   | 2,291,643.65   | 1,897,662.03   | 1,666,112.95   |
| 西南   | 17,952,215.96  | 15,602,939.88  | 19,120,454.35  | 16,274,131.22  |
| 西北   | 27,918.82      | 24,505.11      | 105,373.68     | 90,592.64      |
| 境外   | 117,517,509.34 | 110,689,783.22 | 143,253,693.20 | 132,352,137.34 |
| 合计   | 772,249,001.3  | 666,375,984.17 | 835,111,764.31 | 705,665,630.8  |

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称           | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 广州鑫德电子有限公司     | 85,722,852.92  | 10.72%          |
| 广州佳盛计算机技术有限公司  | 61,847,100.26  | 7.73%           |
| 广州盛中电子有限公司     | 41,202,130.73  | 5.15%           |
| 广州西维尔计算机有限公司   | 36,294,404     | 4.54%           |
| 广州超恒数码科技发展有限公司 | 27,954,157.94  | 3.49%           |
| 合计             | 253,020,645.85 | 31.63%          |

#### （五）投资收益

##### 1、投资收益明细

单位：元

| 项目                      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 0            | 8,257,044.33 |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 3,677,563.01 | 2,008,500.42 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |              |              |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |              |              |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |              |              |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    | 5,691,887.85 | 5,902,244.5  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        | 522,547.46   | 369,966.81   |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |              |              |

|                  |               |               |
|------------------|---------------|---------------|
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 30,262,881.59 | 12,691,362    |
| 其他               |               |               |
| 合计               | 40,154,879.91 | 29,229,118.06 |

### 2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位         | 本期发生额 | 上期发生额        | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|-------|--------------|--------------|
| 肇庆海特电子有限公司    | 0     | 6,416,104.48 | -            |
| 肇庆风华机电进出口有限公司 | 0     | 1,840,939.85 | -            |
| 合计            | 0     | 8,257,044.33 | --           |

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位             | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 深圳市风华科技开发有限公司     | 0            | -260,278.5   | -            |
| 北京博晟华赢投资管理有限公司    | -60,262.3    | 0            | -            |
| 长春光华微电子设备工程中心有限公司 | 976,000      | 1,149,896.12 | -            |
| 肇庆市风华锂电池有限公司      | 394,460.91   | 1,342,252.4  | -            |
| 肇庆市贺江电力发展有限公司     | 2,367,364.4  | -223,369.6   |              |
|                   |              |              |              |
| 合计                | 3,677,563.01 | 2,008,500.42 | --           |

### (六) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 56,484,337.22  | 75,842,452.82  |
| 加：资产减值准备                         | 4,195,909.56   | 1,516,110.41   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 49,359,822.14  | 54,947,695.56  |
| 无形资产摊销                           | 1,983,153.26   | 2,075,187.76   |
| 长期待摊费用摊销                         | 540,688.18     | 285,423.84     |
| 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） | -107,254.23    | 2,483.43       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -1,082.04      | 471,949.21     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 7,141,620.9    | 3,352,473.61   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -40,154,879.91 | -29,229,118.06 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -148,536.68    | 9,901,598.4    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -10,747,858.09 | 4,803,503.85   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 1,052,086.4    | -1,804,289.33  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -74,582,395.68 | -59,172,768.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 24,731,849.16  | -48,755,399.4  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 19,747,460.19  | 14,237,303.79  |
| 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           | 344,631,361.55 | 246,740,337.53 |
| 减：现金的期初余额         | 274,729,711.9  | 331,108,359.7  |
| 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      | 69,901,649.65  | -84,368,022.17 |

(七) 反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：无

## 十六、补充资料

### (一) 净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.43%             | 0.08   | 0.08   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.24%             | 0.01   | 0.01   |

### (二) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、交易性金融资产期末余额较年初减少 54.06%，主要系公司期末新股申购中签数量减少影响所致。

2、开发支出期末余额较年初增加 87.97%，主要系公司报告期继续加大研发支出投入所致。

3、短期借款期末余额较年初增加 47.84%，主要系公司报告期增加短期借款以偿还部分 1 年内到期的长期借款及补充流动资金所致。

4、应付票据期末余额较年初减少 36.20%，主要系与供应商的结算方式改变影响所致。

5、应付账款期末余额较年初增加 32.12%，主要系与供应商的结算方式改变影响所致。

6、预收账款期末余额较年初减少 30.60%，主要系部分预收账款本期确认收入所致。

7、应付职工薪酬期末余额较年初减少 33.52%，主要系公司报告期支付了 2011 年员工薪酬等所致。

8、应付利息期末余额较年初增加 39.20%，主要系公司报告期贷款利率上浮所致。

9、一年内到期的非流动负债期末余额较年初减少 43.36%，主要系公司报告期偿还了部分 1 年内到期的长期借款所致。

10、财务费用较去年同期减少 37.94%，主要系公司报告期银行借款平均余额减少导致利息支出减少所致。

11、资产减值损失较去年同期增加 155.35%，主要系公司报告期补提坏账准备及存货跌



---

价准备所致。

12、公允价值变动收益较去年同期增加 100.37%，主要系公司报告期期末所持股票投资公允价值变动所致。

13、投资收益较去年同期增加 129.72%，主要系公司报告期出售奥普光电部分股票和处置香港风华所持有的 3I Systems Corporation 股权等事项共同影响所致。

14、营业外支出较去年同期减少 59.02%，主要系公司报告期非流动资产处置损失等减少所致。

15、所得税费用较去年同期减少 75.58%，主要系公司报告期净利润减少所致。

16、其他综合收益较去年同期减少 628.71%，主要系公司报告期可供出售金融资产公允价值下降幅度较大所致。

17、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 52.98%，主要系公司报告期销售商品及提供劳务所收到的现金减少所致。

18、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 98.54%，主要系公司报告期收回 3i Systems Corporation 公司股权投资、减持奥普光电部分股票投资等收到的现金增加所致。

19、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 145.74%，主要系公司报告期取得借款收到的现金增加及尚未分配 2011 年度股利所致。

---

## 第九节 备查文件目录

### 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 《广东风华高新科技股份有限公司章程》(2010年6月修订)。

广东风华高新科技股份有限公司

董事长：钟金松

二 一二年八月二十一日