

# 广东风华高新科技股份有限公司

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

## 2012 年年度报告



二〇一三年四月十九日

## 目 录

第一节	重要提示和释义 .....	1
第二节	公司简介.....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	4
第四节	董事会报告 .....	7
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况 .....	38
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	38
第八节	公司治理.....	45
第九节	内部控制.....	53
第十节	财务报告.....	53
第十一节	备查文件目录 .....	160

## 第一节 重要提示和释义

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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 670,966,312 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司在本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述不构成对公司投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或风华高科	指	广东风华高新科技股份有限公司
HAW 公司或霍索恩股份有限公司	指	Hawthorn Resources Limited
芯电科技	指	广东风华芯电科技股份有限公司
粤晶高科	指	广东省粤晶高科股份有限公司
风华矿业	指	风华矿业投资控股（香港）有限公司
广晟公司	指	广东省广晟资产经营有限公司
广晟矿产	指	广东省广晟矿产资源投资发展有限公司
广东省电子集团	指	广东省电子信息产业集团有限公司
报告期或本报告期	指	2012 年
MLCC	指	片式多层陶瓷电容器

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	风华高科	股票代码	000636
变更后的股票简称（如有）	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东风华高新科技股份有限公司		
公司的中文简称	风华高科		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDING) CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FENGHUA		
公司的法定代表人	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	0758-2865223
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的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 03 月 23 日	广东省肇庆市端州三路 24 号	440000000007458	441201190379452	19037945-2
报告期末注册	2010 年 09 月 27 日	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城	440000000007458	441201190379452	19037945-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1、经财政部财管字(1998)73 号文批准，公司原控股股东广东肇庆风华发展有限公司（以下简称“风华发展”）将其所持有公司股份 39,062,298 股国有发起人法人股全部划拨给广东风华高新科技集团有限公司（以下简称“风华集团”）。股权划拨后，风华发展不再持有公司股份，风华集团合计持有公司股份 63,326,298 股（占公司当时总股本的比例为 30.29%），成为公司控股股东。相关公告分别刊登于 1998 年 6 月 9 日和 11 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。 2、经国务院国资委国资产权(2010)270 号文批准，公司原第一大股东风华集团将其所持有的公司股份 122,484,170 股（占公司总股本的比例为 18.25%）无偿划转给广晟公司，风华集团不再持有公司股份，广晟公司变更为公司第一大股东。相关公告刊登于 2010 年 10 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	宣宜辰、徐冬冬

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	2,084,568,003.47	2,081,893,700.76	0.13%	2,194,177,871.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	73,231,558.90	164,569,299.29	-55.5%	231,957,827.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	11,772,601.59	89,194,109.77	-86.8%	209,785,463.37
经营活动产生的现金流量净额(元)	116,994,334.01	252,492,146.38	-53.66%	457,442,519.32
基本每股收益(元/股)	0.1	0.25	-60%	0.35
稀释每股收益(元/股)	0.1	0.25	-60%	0.35
净资产收益率(%)	3.17%	7.09%	下降 3.92 个百分点	9.64%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	3,278,866,647.37	3,309,533,664.12	-0.93%	3,564,791,943.87
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	2,146,331,616.28	2,254,933,533.75	-4.82%	2,439,024,290.57

#### 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(单位:元)

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	73,231,558.90	164,569,299.29	2,146,331,616.28	2,254,933,533.75
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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(单位:元)

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	73,231,558.90	164,569,299.29	2,146,331,616.28	2,254,933,533.75

按境外会计准则调整的项目及金额

**(三) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明**
 适用  不适用

**三、非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	6,519,283.70	12,626,957.67	3,271,580.23	-
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)	18,260,858.06	22,901,041.82	10,827,952.41	-
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			1,040,719.87	-
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	41,466,834.96	51,678,555.72	9,445,940.84	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	661,856.00		1,144,052.48	-
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	4,692,277.00	1,522,109.48	-4,822,629.31	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-
所得税影响额	9,813,104.46	12,776,982.49	-1,358,353.45	-
少数股东权益影响额（税后）	329,047.95	576,492.68	93,606.08	-
合计	61,458,957.31	75,375,189.52	22,172,363.89	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，受全球经济环境的影响，半导体行业持续低迷，电子行业需求增长放缓；国内电子行业受房地产及出口相关的因素影响较大，业绩普遍下滑。公司主业由于个别国际同行大幅扩充产能，并大打价格战冲击市场，导致产品价格持续下跌，对公司主营产品市场及盈利冲击极大。

### 二、主营业务分析

#### （一）概述

报告期，公司坚持“主业突出，适度多元化”发展规划，主营元器件产业在整体市场下滑的状况下总体保持了相对平稳的发展，成功抵御了大幅杀跌的价格战及国内经营成本上升的冲击，特别是公司核心的片式阻容元件产品，仍维持了良好的市场空间及盈利水平；依托大股东在矿业领域的优势，公司首次布局海外资源性资产，成功认购澳大利亚黄金勘探上市公司Hawthorn Resources Limited（中文译名：霍索恩资源有限公司）增发股份，成为其第一大股东，迈出了进军资源性产业的第一步；公司继续加快对主业的投资，报告期在新建厂房及产品技改扩产项目上投入资金1.61亿元，0402、0201MLCC、0201片式电阻器、0402片式电感等技术改造扩产项目进展顺利；在新产品研发及量产方面，应用于4G（TD-LTE）通信基站的微波介质陶瓷滤波器产品已投放市场，介质厚度1.2um、电介层数400层的高容量MLCC开始量产，01005片式电阻器01005进入试产；在经营管理方面，公司以开展内控规范专项工作为契机，优化公司内控和关键环节管理，预防经营管理风险；针对人工成本上升及缺工问题，公司狠抓工作效率及加快提升设备自动化水平；针对价格战的影响，公司以保客户保市场份额为前提，加大对高毛利及新产品的营销力度，取得了明显的成效，本年度公司主营产品片式电容器和片式电阻器销量同比上升了13%和9%，元器件销售量达到1,121亿只。

但是行业整体的严重不景气，导致公司主导产品全年开工率仅为5-7成，半导体测试封装和磁性材料板块出现较大幅亏损，在产品价格下跌及成本上升的双重影响下，公司主营业务利润降幅较大，净利润降幅超过50%。报告期，公司实现营业收入为20.85亿元，同比增长0.13%；实现利润总额为8,066.27万元，同比下降57.70%，归属于母公司所有者的净利润为7,323.16万元，同比下降55.50%。2012年末，公司总资产为32.79亿元，归属于母公司所有者权益为21.46亿元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## (二) 收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
电子元器件 (亿只)	销售量	1,121.86	1,045.36	7.32%
	生产量	1,139.63	1,088.38	4.71%
	库存量	152.47	164.46	-7.29%
电子材料 (吨)	销售量	302.59	250.56	20.77%
	生产量	340.03	362.59	-6.22%
	库存量	192.58	155.14	24.13%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	439,359,430.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	21.08%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	163,816,476.72	7.86%
2	第二名	84,049,687.91	4.03%
3	第三名	72,944,583.31	3.5%
4	第四名	67,288,960.37	3.23%

5	第五名	51,259,722.00	2.46%
合计	—	439,359,430.31	21.08%

### (三) 成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
计算机、通信和其他电子设备制造业	原材料	713,690,435.10	60.33%	757,379,555.63	60.65%	-0.32%
	人工成本	146,477,406.32	12.38%	168,504,883.27	13.49%	1.11%
	制造费用	322,888,728.08	27.29%	322,934,766.51	25.86%	1.43%

#### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
电子元器件	原材料	711,963,904.94	60.3%	748,915,876.19	60.08%	0.22%
	人工成本	145,658,011.53	12.34%	173,934,277.24	13.95%	-1.61%
	制造费用	323,070,916.07	27.36%	323,758,658.60	25.97%	1.39%

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	158,997,525.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	20.78%

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	60,797,260.96	7.95%
2	第二名	29,075,194.10	3.8%
3	第三名	27,530,515.42	3.6%
4	第四名	24,709,899.12	3.23%
5	第五名	16,884,655.55	2.21%
合计	—	158,997,525.15	20.78%

**(四) 费用 (单位: 元)**

费用项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
销售费用	52,990,121.46	48,733,129.76	8.74%
管理费用	221,391,532.72	243,557,987.64	-9.10%
财务费用	14,718,816.26	21,601,996.41	-31.86%
资产减值损失	17,709,190.62	7,922,585.81	123.53%
所得税费用	10,384,460.27	25,627,061.41	-59.48%

报告期, 公司全年累计财务费用同比下降31.86%, 主要系报告期公司汇兑损益减少及银行借款利率下降所致;

报告期, 公司全年累计资产减值损失同比增加123.53%, 主要系报告期公司计提存货跌价准备增加所致;

报告期, 公司全年累计所得税费用同比下降59.48%, 主要系报告期公司利润总额下降所致。

**(五) 研发支出**

项目	2012年	2011年	同比增减 (%)
研发支出 (万元)	7,359.23	8,589.32	-14.32%
占净资产比例 (%)	3.35%	3.73%	-0.38%
占营业收入比例 (%)	3.53%	4.12%	-0.59%

**(六) 现金流 (单位: 元)**

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,769,368,880.34	1,884,418,575.25	-6.11%
经营活动现金流出小计	1,652,374,546.33	1,631,926,428.87	1.25%
经营活动产生的现金流量净额	116,994,334.01	252,492,146.38	-53.66%
投资活动现金流入小计	1,243,843,292.33	66,444,146.76	1,772.01%
投资活动现金流出小计	1,317,729,214.91	233,639,398.67	464.00%
投资活动产生的现金流量净额	-73,885,922.58	-167,195,251.91	55.81%
筹资活动现金流入小计	398,138,111.63	338,965,032.39	17.46%
筹资活动现金流出小计	423,963,684.10	483,611,205.92	-12.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,825,572.41	-144,646,173.53	82.15%

现金及现金等价物净增加额	17,156,553.36	-60,605,162.45	128.30%
--------------	---------------	----------------	---------

### 1、相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 53.66%，主要系报告期公司主营业务利润下降所致；

(2) 报告期，公司投资活动现金流入及流出较上年同期大幅增加，主要系公司报告期将购买短期银行理财产品纳入投资活动所致；

(3) 报告期，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 55.81%，主要系报告期公司对外投资金额减少及收回投资收到的现金增加所致；

(4) 报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加 82.15%，主要系报告期公司借款及吸收投资收到的现金增加所致；

(5) 报告期，公司现金及现金等价物净增加额同比增加 128.30%，主要系报告期公司投资活动及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

### 2、报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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	1,487,823,658.60	1,183,056,569.50	20.48%	-10.84%	-5.27%	-4.67%
配套及其他贸易	572,096,795.33	565,465,181.24	1.16%	45.63%	45.13%	0.34%
分产品						
电子元器件	1,484,044,639.87	1,180,692,832.54	20.44%	-10.81%	-5.29%	-4.64%
一般贸易	572,814,548.87	566,090,026.77	1.17%	46.72%	46.21%	0.34%
分地区						
境内	1,794,107,402.77	1,537,043,230.58	14.33%	6.92%	13.75%	-5.14%
境外	265,813,051.16	211,478,520.16	20.44%	-30.69%	-26.35%	-4.68%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### (一) 资产项目重大变动情况 (单位: 元)

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	367,049,744.71	11.19%	313,613,566.83	9.48%	1.72%	不适用
应收账款	321,267,132.71	9.8%	304,266,922.76	9.19%	0.61%	不适用
存货	342,406,186.92	10.44%	367,517,793.92	11.1%	-0.66%	不适用
长期股权投资	214,249,049.05	6.53%	193,565,216.28	5.85%	0.68%	不适用
固定资产	1,139,550,738.19	34.75%	1,100,476,983.00	33.25%	1.50%	不适用
在建工程	163,835,520.50	5%	178,530,966.98	5.39%	-0.39%	不适用

##### (二) 负债项目重大变动情况 (单位: 元)

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	313,032,930.56	9.55%	187,000,000.00	5.65%	3.9%	不适用

##### (三) 以公允价值计量的资产和负债 (单位: 元)

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	21,309.42	259.08	0	0	13,628,585.00	4,041,884.62	9,608,268.88
3.可供出售金融资产	394,132,029.00	0	-104,952,203.10	0	0	50,490,179.34	238,689,646.56
上述合计	394,153,338.42	259.08	-104,952,203.10	0	13,628,585.00	54,532,063.96	248,297,915.44
金融负债	0.00	0	0	0	0	0	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

公司是目前国内片式元器件规模最大、元件产品系列配套最齐全的具备国际竞争力的电子元件企业，MLCC及片式电阻器全球十大企业之一。公司围绕新型电子元器件及其相关的信息基础产品，实施纵向一体化战略和相关多元化战略，前向关联发展了以电子浆料、瓷粉、磁性材料为主的电子功能材料系列产品，环向关联发展了以新型电子元器件专用设备、表面贴装设备为主的专用设备系列产品，纵向发展的产品包括了MLCC、片式电阻器、片式电感器、陶瓷滤波器、半导体器件、厚薄膜集成电路、压敏电阻、热敏电阻、铝电解电容器、圆片电容器等10大系列产品，年产规模达2,000亿只，构建了电子元器件、电子材料和电子专用设备“三位一体”的产业体系，形成了产品系列齐备、关联发展、协调并进的发展格局，拥有完整的从材料、工艺到新产品研发的产品链和为客户提供整体配套和一站式采购服务的能力。

报告期，公司申请专利41项，获授权专利37项。

## 六、投资状况分析

### （一）对外股权投资情况

#### 1、对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
26,824,110.52	51,200,000.00	-47.6%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
Hawthorn Resources Limited	在澳大利亚卡尔古利地区开展黄金勘探	13.04%

#### 2、期末持有的证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	A 股	000034	深信泰丰	9,959.40	1,524	6,217.92	0.06%	259.08
2	港股	00680	南海控股	4,310.74	84,313	2,050.96	0.02%	-
3	债券	GC001	国债回购	9,600,000.00	-	9,600,000.00	99.91%	-
期末持有的其他证券投资				0.00	0	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	701,373.45
合计				9,614,270.14	-	9,608,268.88	100.00%	701,632.53
证券投资审批董事会公告披露日期				2011 年 8 月 23 日				

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，上述证券投资均在“交易性金融资产”科目核算。

### 3、持有其他上市公司股权情况

截至报告期末，公司持有长春奥普光电技术股份有限公司（股票代码：002338）股份数为 1,374.15 万股，占其总股本的比例为 11.45%。

### 4、报告期买卖其他上市公司股份及国债回购的情况

序号	股票简称	期初持股数量（股）	买入股份数量（股）	卖出股份数量（股）	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）
1	万润科技	0	500	500	0	6,000.00	2,396.42
2	卡奴迪路	0	1,500	1,500	0	41,700.00	9,456.36
3	中科金财	0	500	500	0	11,000.00	8,944.00
4	雪迪龙	0	2,000	2,000	0	41,020.00	8,964.58
5	中泰桥梁	0	1,500	1,500	0	15,150.00	5,911.37
6	茂硕电源	0	2,000	2,000	0	37,000.00	7,099.48
7	克明面业	0	2,000	2,000	0	42,000.00	12,455.94
8	京威股份	0	5,500	5,500	0	110,000.00	6,315.62
9	普邦园林	0	2,500	2,500	0	75,000.00	22,232.85
10	信质电机	0	1,500	1,500	0	24,000.00	6,666.97
11	首航节能	0	2,000	2,000	0	61,720.00	-2,379.72
12	德联集团	0	500	500	0	8,500.00	724.1
13	奥马电器	0	2,000	2,000	0	22,000.00	8,123.55
14	华声股份	0	1,000	1,000	0	7,300.00	2,303.04
15	西部证券	0	15,000	15,000	0	130,500.00	81,823.70
16	兴业科技	0	7,500	7,500	0	90,000.00	6,317.95
17	东诚生化	0	2,500	2,500	0	65,000.00	-182.00
18	顺威股份	0	2,500	2,500	0	39,500.00	-2,100.50
19	浙江美大	0	1,500	1,500	0	14,400.00	2,352.96
20	珠江钢琴	0	1,500	1,500	0	20,250.00	3,799.85
21	龙洲股份	0	1,000	1,000	0	10,600.00	-608.07
22	宏大爆破	0	2,000	2,000	0	28,920.00	1,824.37
23	华东重机	0	1,000	1,000	0	9,990.00	-814.41
24	博林特	0	4,000	4,000	0	32,000.00	146.15

25	顾地科技	0	3,000	3,000	0	39,000.00	16,053.19
26	煌上煌	0	3,000	3,000	0	90,000.00	-8,065.96
27	百洋股份	0	1,000	1,000	0	23,900.00	1,408.94
28	红旗连锁	0	2,000	2,000	0	37,520.00	743.88
29	博实股份	0	1,000	1,000	0	12,800.00	6,136.82
30	美盛文化	0	1,500	1,500	0	30,285.00	4,231.57
31	腾新食品	0	6,500	6,500	0	188,500.00	-4,072.59
32	苏交科	1,000	0	1,000	0	13,300.00	-821.28
33	朗玛信息	0	1,500	1,500	0	33,660.00	26,426.60
34	利德曼	0	5,000	5,000	0	65,000.00	14,382.97
35	荣科科技	0	500	500	0	5,555.00	3,120.64
36	三六五网	0	1,500	1,500	0	51,000.00	31,255.59
37	利亚德	0	1,500	1,500	0	24,000.00	9,210.09
38	蓝盾股份	0	1,500	1,500	0	24,000.00	18,271.32
39	三诺生物	0	1,000	1,000	0	29,000.00	3,708.16
40	汉鼎股份	0	1,000	1,000	0	18,000.00	3,434.55
41	同有科技	0	500	500	0	10,500.00	3,852.66
42	聚飞光电	0	500	500	0	12,500.00	1,012.06
43	云意电气	0	500	500	0	11,000.00	422.92
44	裕兴股份	0	1,000	1,000	0	42,000.00	-5,901.36
45	远方光电	0	1,000	1,000	0	45,000.00	-4,114.80
46	慈星股份	0	5,500	5,500	0	192,500.00	-23,547.43
47	中际装备	0	500	500	0	10,000.00	226.29
48	吉艾科技	0	2,500	2,500	0	77,500.00	-2,717.31
49	宜通世纪	0	2,500	2,500	0	42,500.00	4,917.93
50	任子行	0	1,000	1,000	0	15,000.00	1,752.96
51	天山生物	0	2,000	2,000	0	26,000.00	5,910.40
52	珈伟股份	0	1,500	1,500	0	16,500.00	3,121.71
53	博晖创新	0	1,000	1,000	0	15,000.00	4,126.30
54	麦捷科技	0	1,500	1,500	0	22,950.00	1,912.68
55	同大股份	0	1,000	1,000	0	23,000.00	956.34
56	硕贝德	0	1,000	1,000	0	14,300.00	-41.15
57	中颖电子	0	1,000	1,000	0	12,500.00	-706.35
58	宜安科技	0	1,500	1,500	0	19,200.00	2,089.49

59	华虹计通	0	500	500	0	7,500.00	228.3
60	联创节能	0	2,000	2,000	0	56,200.00	8,155.23
61	南大光电	0	2,000	2,000	0	132,000.00	36,592.08
62	金卡股份	0	1,500	1,500	0	46,500.00	2,776.63
63	华鹏飞	0	500	500	0	4,750.00	2,130.68
64	永贵电器	0	1,500	1,500	0	46,500.00	-2,843.20
65	北信源	0	500	500	0	12,500.00	3,953.80
66	东华测试	0	500	500	0	10,155.00	3,307.20
67	隆基股份	0	8,000	8,000	0	168,000.00	-8,975.57
68	环旭电子	0	9,000	9,000	0	68,400.00	31,738.91
69	江南嘉捷	0	15,000	15,000	0	186,000.00	-17,146.72
70	怡球资源	0	12,000	12,000	0	156,000.00	10,275.08
71	东风股份	0	4,000	4,000	0	52,800.00	8,714.22
72	中国交建	0	39,000	39,000	0	210,600.00	51,985.51
73	吉视传媒	0	34,000	34,000	0	238,000.00	134,928.70
74	中国汽研	0	8,000	8,000	0	65,600.00	-4,562.80
75	人民网	0	5,000	5,000	0	100,000.00	57,741.59
76	宏昌电子	0	2,000	2,000	0	7,200.00	9,062.33
77	龙宇燃油	0	2,000	2,000	0	13,000.00	11,658.76
78	喜临门	0	4,000	4,000	0	50,000.00	-4,311.79
79	翠微股份	0	6,000	6,000	0	54,000.00	18,010.76
80	华贸物流	0	1,000	1,000	0	6,660.00	1,266.74
81	渤海轮渡	0	1,000	1,000	0	11,000.00	137.72
82	明星电缆	0	8,000	8,000	0	74,400.00	17,101.94
83	新华龙	0	1,000	1,000	0	7,800.00	7,625.68
84	洛阳钼业	0	2,000	2,000	0	6,000.00	11,349.28
85	国债回购	-	-	-	-	9,600,000.00	0
	合计	1,000	291,000	292,000	0	13,628,585.00	701,373.45

说明：上述股票买卖系公司利用闲置资金进行申购新股，并按公司证券投资的相关规定在股票上市当日卖出。

## （二）委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### 1、委托理财情况（单位：万元）

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际	实际获得	是否经过	计提减值	是否关联	关联关系
-------	--------	----------	----------	--------	----------	------	------	------	------	------	------

						收益	收益	法定程序	准备金额	交易	
中国农业银行	1,200	2012年1月21日	2012年1月31日	固定收益	1,200	0.76	0.76	是	0	否	不适用
中国农业银行	1,700	2012年2月1日	2012年2月20日	固定收益	1,700	2.04	2.04	是	0	否	不适用
中国农业银行	3,000	2012年4月1日	2012年4月10日	固定收益	3,000	1.51	1.51	是	0	否	不适用
中国农业银行	1,000	2012年6月4日	2012年7月5日	固定收益	1,000	3.7	3.7	是	0	否	不适用
中国农业银行	800	2012年8月24日	2012年8月27日	固定收益	800	0.15	0.15	是	0	否	不适用
中国农业银行	1,200	2012年8月30日	2012年8月31日	固定收益	1,200	0.08	0.08	是	0	否	不适用
中国农业银行	900	2013年9月7日	2013年9月10日	固定收益	900	0.17	0.17	是	0	否	不适用
中国农业银行	900	2012年9月14日	2012年9月17日	固定收益	900	0.17	0.17	是	0	否	不适用
中国农业银行	2,650	2012年10月12日	2012年10月15日	固定收益	2,650	0.5	0.5	是	0	否	不适用
中国农业银行	3,100	2012年10月22日	2012年10月23日	固定收益	3,100	0.59	0.59	是	0	否	不适用
中国农业银行	2,200	2012年10月26日	2012年10月29日	固定收益	2,200	0.42	0.42	是	0	否	不适用
中国农业银行	2,800	2012年10月30日	2012年10月31日	固定收益	2,800	0.18	0.18	是	0	否	不适用
中国农业银行	4,300	2012年11月2日	2012年11月6日	固定收益	4,300	3.79	3.79	是	0	否	不适用
中国农业银行	4,500	2012年11月17日	2012年11月22日	固定收益	4,500	1.7	1.7	是	0	否	不适用
中国农业银行	3,300	2012年11月23日	2012年11月30日	固定收益	3,300	1.45	1.45	是	0	否	不适用
中国农业银行	5,000	2012年12月7日	2012年12月14日	固定收益	5,000	2.2	2.2	是	0	否	不适用
中国农业银行	5,000	2012年12月14日	2012年12月19日	固定收益	5,000	1.57	1.57	是	0	否	不适用
中国农业银行	4,000	2012年12月21日	2012年12月24日	固定收益	4,000	0.75	0.75	是	0	否	不适用
中国农业银行	4,500	2012年12月27日	2012年12月31日	固定收益	4,500	1.13	1.13	是	0	否	不适用
中国工商银行	2,000	2012年1月20日	2012年2月7日	固定收益	2,000	2.47	2.47	是	0	否	不适用
中国工商银行	2,000	2012年3月16日	2012年3月19日	固定收益	2,000	0.36	0.36	是	0	否	不适用
中国工商银行	3,000	2012年3月23日	2012年3月26日	固定收益	3,000	0.18	0.18	是	0	否	不适用
中国工商银行	3,000	2012年6月15日	2012年6月18日	固定收益	3,000	0.54	0.54	是	0	否	不适用
中国工商银行	3,000	2012年6月21日	2012年6月25日	固定收益	3,000	0.72	0.72	是	0	否	不适用
中国工商银行	4,000	2012年7月6日	2012年7月9日	固定收益	4,000	0.72	0.72	是	0	否	不适用
中国工商银行	3,000	2012年7月20日	2012年7月23日	固定收益	3,000	0.54	0.54	是	0	否	不适用
中国工商银行	1,500	2012年7月27日	2012年7月30日	固定收益	1,500	0.27	0.27	是	0	否	不适用
中国工商银行	2,000	2012年8月10日	2012年8月13日	固定收益	2,000	0.36	0.36	是	0	否	不适用
中国工商银行	1,500	2012年8月31日	2012年9月3日	固定收益	1,500	0.27	0.27	是	0	否	不适用
中国工商银行	1,500	2012年9月7日	2012年9月10日	固定收益	1,500	0.27	0.27	是	0	否	不适用
中国工商银行	3,000	2012年9月14日	2012年9月17日	固定收益	3,000	0.54	0.54	是	0	否	不适用
中国工商银行	2,000	2012年10月15日	2012年10月16日	固定收益	2,000	0.12	0.12	是	0	否	不适用
中国工商银行	2,000	2012年10月16日	2012年10月17日	固定收益	2,000	0.12	0.12	是	0	否	不适用

中国工商银行	1,000	2012年10月18日	2012年10月19日	固定收益	1,000	0.06	0.06	是	0	否	不适用	
中国工商银行	1,000	2012年10月19日	2012年10月22日	固定收益	1,000	0.18	0.18	是	0	否	不适用	
中国工商银行	1,000	2012年10月22日	2012年10月23日	固定收益	1,000	0.06	0.06	是	0	否	不适用	
中国工商银行	1,000	2012年10月23日	2012年10月24日	固定收益	1,000	0.06	0.06	是	0	否	不适用	
中国工商银行	1,000	2012年10月24日	2013年10月26日	固定收益	1,000	0.18	0.18	是	0	否	不适用	
中国工商银行	1,000	2012年10月30日	2012年10月31日	固定收益	1,000	0.06	0.06	是	0	否	不适用	
中国工商银行	2,000	2012年11月1日	2012年11月5日	固定收益	2,000	0.48	0.48	是	0	否	不适用	
中国工商银行	1,500	2012年11月16日	2012年11月19日	固定收益	1,500	0.27	0.27	是	0	否	不适用	
中国工商银行	1,000	2012年11月23日	2012年11月26日	固定收益	1,000	0.18	0.18	是	0	否	不适用	
中国工商银行	1,000	2012年12月7日	2012年12月17日	固定收益	1,000	0.6	0.6	是	0	否	不适用	
中国工商银行	235	2012年9月13日	2013年3月1日	固定收益	235	0	0	是	0	否	不适用	
中国银行	5,000	2012年1月21日	2012年2月6日	固定收益	5,000	7.67	7.67	是	0	否	不适用	
中国银行	5,000	2012年3月13日	2012年4月6日	固定收益	5,000	7.3	7.3	是	0	否	不适用	
中国银行	3,000	2012年4月1日	2012年4月10日	固定收益	3,000	2.22	2.22	是	0	否	不适用	
中国银行	2,000	2012年7月3日	2012年7月9日	固定收益	2,000	0.7	0.7	是	0	否	不适用	
中国银行	5,000	2012年11月5日	2012年12月2日	固定收益	5,000	8.82	8.82	是	0	否	不适用	
合计	117,285	--	--	--	117,285	59.18	59.18	--	0	--	--	
逾期未收回的本金和收益累计金额												0
涉诉情况（如适用）				不适用								
委托理财情况说明				报告期，为提高资金使用效率，公司以自有闲置资金用于滚存购买银行间市场信用级别较高、流动性好及有固定预期收益的银行理财产品。								

### （三）募集资金使用情况

适用  不适用

**(四) 主要子公司、参股公司分析**

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
长春光华微电子设备工程中心有限公司	参股公司	制造业	元器件及半导体专用设备的中试、研制及生产销售	24,100,000.00	60,183,291.78	40,950,169.11	21,478,727.48	134,239.52	4,321,161.22
肇庆市风华锂电池有限公司	参股公司	制造业	生产销售研究开发新型锂离子电池材料和电池产品等	97,783,700.00	205,703,339.36	140,576,226.59	204,079,491.02	45,035.69	1,147,107.87
肇庆市贺江电力发展有限公司	参股公司	水电	电站的电力开发及经营管理、承包水利水电工程等	401,304,842.92	862,276,775.72	519,502,486.89	230,856,912.50	49,138,945.56	36,658,623.77
太原风华信息装备股份有限公司	参股公司	制造业	生产销售开发研制液晶显示屏专用设备及其他电子信息产品等	44,970,000.00	254,245,233.97	154,411,454.06	296,430,116.64	44,763,054.61	43,534,310.36
肇庆科华电子科技有限公司	子公司	制造业	生产销售陶瓷电容器	USD9,000,000.00	76,722,870.38	63,934,073.78	66,720,063.00	-2,333,448.90	-1,846,340.31
广东肇庆微硕电子有限公司	子公司	制造业	生产销售研发软磁铁氧体材料、相关电子元件及产品	100,000,000.00	196,038,016.72	81,368,098.34	196,954,520.42	-8,730,110.50	-6,467,888.70
肇庆风华机电进出口有限公司	子公司	贸易	电子产品及技术进出口	20,000,000.00	95,161,388.60	23,847,866.17	250,061,893.45	2,974,216.19	2,206,384.48
广东国华新材料科技股份有限公司	子公司	制造业	研究开发、生产和销售各种新型电子材料及器件等	30,000,000.00	33,281,323.76	28,270,779.93	2,213,584.92	-1,934,911.26	-1,545,004.24
广东风华芯电科技股份有限公司	子公司	制造业	生产销售半导体器件及集成电路封装产品等	70,000,000.00	320,855,058.65	82,257,876.38	132,947,729.74	-36,841,074.85	-31,681,537.75

主要子公司、参股子公司情况说明：

报告期，芯电科技业绩出现亏损，主要是受半导体行业整体低迷影响，芯电科技原主导产品半导体器件价格大幅下跌至成本线，接单下降导致开工率不足五成，出现卖多亏多的情况；同时新项目仍处于投入期，且新产品市场开拓不力，最终形成经营及管理的滑坡。目前，公司已对芯电科技经营团队进行全面调整，在资金及技改项目投入方面给予支持，芯电科技经营情况已逐月好转，2013 年有望实现盈利。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
风华矿业投资控股（香港）有限公司	海外资源性资产的投资平台	投资设立	报告期，该公司仅持有 HAW 公司股权，未有其他实质性营运。

#### （五）非募集资金投资的重大项目情况（单位：万元）

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
MLCC 及片式电阻器技改扩产项目	39,219.27	13,170.00	24,507.36	62.40	-
MOSFET/LGBT 半导体封装技改扩产项目	9,900.60	1,570.00	4,833.64	49%	-
新厂房建设项目	14,079.80	1,393.00	7,501.00	53%	-
合计	63,199.67	16,133.00	36,842.00	--	--

### 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

### 八、公司未来发展的展望

#### （一）公司所处行业的发展趋势

公司主营产品应用于几乎所有领域的电子整机产品，受益于全球智能手机、平板电脑、超级本等智能终端的高速增长态势，同时中国推动“城镇化”将拉动各种家电、智慧城市建设、智能交通等需求的增长，从而为新型小型化的元器件市场的持续增长奠定了基础。移动互联网、云计算、物联网、移动支付等新兴领域的发展，为电子信息产业不断带来新的发展机遇。电子元器件作为基础性产品，特别是应用于移动产品及新兴产业的新型电子元器件，未来将持续保持较高的成长性。

## （二）公司所处行业面临的市场竞争格局

近年来，全球同行企业中韩国企业发展迅猛，日本、台湾及中国企业扩产相对放缓，在规模扩充及技术提升的同时，产品价格持续大幅下跌，导致部分同行企业出现亏损。根据目前的竞争格局判断，未来几年行业内将出现重新洗牌的格局，强者恒强，弱者面临被淘汰及并购的可能。

## （三）未来发展策略

公司致力成为全球一流电子信息基础产品整合配套供应商的发展目标不变，将继续以“主业突出、适度多元化”为发展策略，坚定信心，持续加大对主营小型及片式化、应用于移动通信、物联网及各种新兴产业的元器件的研发及产能的投入，加大对半导体器件、厚薄膜集成电路，汽车电子、通信、电源、网络、传感模块产品的投入力度，扩大规模竞争力，持续优化产品结构和客户结构，增强市场综合竞争力，做大做强主业；同时依托大股东的优势，继续布局战略性新兴产业及资源性产业，扩大业务范围，推进公司适度多元化发展，增强公司抵御单一行业周期性风险的能力。

## （四）对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险

1、虽然全球及国内经济有复苏迹象，但由于公司产品与房地产产业链关联度较大，国内房地产的持续调控仍将对公司产品市场形成打压。

2、公司面对的国际竞争对手在技术及规模上均具有强大的实力，在价格及技术的持续竞争中，公司仍处于劣势，公司须加大在技术及产能上的投入。

3、由于国内人力成本的持续上升，包括操作工的用工紧张，造成公司人力成本上升，对产品盈利水平影响较大，公司须考虑降低人力成本的对策，包括提升产品线自动化水平，寻求更低人力成本的区域，否则按目前的用工量再扩产难以为继。

## （五）公司新年度的经营计划

据市场研究机构数据显示，2013年电子行业有望步入复苏，根据公司目前的竞争力状况、新厂房及项目投入进度，以及对市场及行业竞争形势的分析，公司2013年经营状况仍将保持平稳增长，产品产销量将增加，营业收入预计为21亿元。2013年，公司主要工作举措为：

一是公司产业平台建设方面：上半年投入使用2.43万平方米的敏感元件新厂房，加快敏感元件的产能扩充及市场投放，年内设计月产200亿只产能，片式电阻器的新厂房部分投入使用，将加快片式电阻器及MLCC的扩产进度，片式电感器、集成电路封装及其他元件的扩产也将按计划推进。

二是公司资本平台建设方面：公司将在积极做好现有澳洲黄金项目的同时，利用目前全球资源性资产低迷的时机，继续寻求资源性产业（主要为贵金属）的投资机会；依托有效资源和渠道，推进行业相关的购并和项目投资，包括在PE及金融领域的投资。

三是公司研发平台建设方面：继续完善公司各产品研发平台、总部研究院及国家级实验室平台的建设，持续加大研发投入，2013年的重点仍将是应用于手机、4G通信、物联网传感、LED照明、太阳能领域的元器件及模块的研发。

四是公司营销平台建设方面：公司品牌建设及网络营销将成为营销工作的重点，同时公司将制定新的激励政策加大对新产品的销售，积极推进在客户的产品设计阶段导入公司产品共同设计最优化及成本最低的解决方案，实现营销平台的整体升级。

## 九、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

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2012年2月，公司完成控股子公司肇庆海特电子有限公司和肇庆鼎磁电子有限公司的工商注销登记手续，故报告期不将其纳入合并范围。

2012年6月，公司全资子公司风华高新科技（香港）有限公司投资1万港币新设立全资子公司--风华矿业投资控股（香港）有限公司，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。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

### （一）报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为保障利润分配政策的持续性与稳定性，公司已在《公司章程》制定了明确的利润分配政策。根据中国证监会证监发【2012】37号和广东证监局广东证监【2012】91号等文件要求，结合公司实际情况，公司制订了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》，对公司的分红政策作了进一步明确。具体内容详见公司于2012年8月21日刊登于巨潮资讯网的《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》。报告期内，公司的利润分配政策符合相关法律法规以及《公司章程》的规定。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与《公司章程》等的相关规定一致。

## (二) 公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

### 1、2012年度利润分配预案

以2012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0.30元(含税),共派现2,012.90万元,剩余未分配利润全部转至下一年度。公司2012年度拟不进行资本公积金转增股本。

### 2、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);分红派息的股权登记日为2012年7月23日,除息日为2012年7月24日。

### 3、2010年度利润分配方案

以2010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2.00元(含税);分红派息的股权登记日为2011年6月20日,除息日为2011年6月21日。

公司近三年现金分红情况表:(单位:元)

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年	20,128,989.36	73,231,558.90	27.49%
2011年	53,677,304.96	164,569,299.29	32.62%
2010年	134,193,262.40	231,957,827.26	57.85%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

公司自成立至今,一直重视并积极履行社会责任,以实现公司与社会的可持续性共同发展为目标,在追求经济效益、保护股东利益的同时,积极保护债权人和职工等的合法权益,诚信对待客户,积极做好环境保护、社区建设等公益事业。

### (一) 股东和债权人权益保护

报告期,公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规对上市公司法人治理的要求,规范公司股东大会、董事会、监事会和经营班子的运作,进一步完善公司运作制度化、具体化和流程化,为确保公司股东和债权人权益提供制度和体系保障。报告期,公司严格按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制指引》以及中国证监会广东监管局和深圳证券交易所的相关要求,在公司本部以及下属部分分子分公司开展内部控制规范实施工作,对公司存在的风险进行全面梳理,并对发现的潜在风险及时采取防范措施,确保经营管理的安全性,提高经营效率和风险管理水平,维护广大股东和债权人的权益。

## （二）员工权益保护

公司一直致力于在 加快企业发展，实现企业效益稳步增长的同时，关爱员工，保障员工合法权益，促使员工共同享有企业发展成果。

报告期，公司严格执行和不断完善用工制度，内部设立了劳动争议调解委员会，健全劳动关系协调机制；完善了多层级的薪酬福利待遇；通过建立“职工健康保障互助基金会”、“困难帮扶中心”，为有困难及重病员工等建立较为完善的人文关怀机制；通过建立完善的不同层级的员工培训机制、后备人才的选拔机制等，积极拓展员工发展空间，完善员工职业生涯规划，维护职工合法权益；公司近年员工收入稳定增长。

## （三）客户和供应商权益保护

公司以诚实守信作为企业发展之基石，与供应商和客户建立了良好的战略合作伙伴和业务合作关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益。

报告期，公司采取严格的质量控制措施，在产品质量控制、保证和持续改进方面取得了显著的成效，不断满足客户对产品和配套服务的合理需求；同时，公司积极完善供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，不断扩大公开招标产品采购范围，通过开展“绿色采购”、“阳光采购”活动，为供应商创造公平、公开的竞争环境。

## （四）践行社会道德责任

报告期，公司和员工积极参加“扶贫济困·爱心捐赠”为主题的2012年广东扶贫济困日捐款活动；投入资金支持“双到”扶贫开发工作。公司报告期先后获得“广东省扶贫济困红棉奖”铜奖、肇庆市“广东扶贫济困爱心银奖”。

由于城市发展扩容，公司主厂区周边已从工业区发展成商住区，公司长期关注环境，做好环境资源保护工作，力求实现企业与环境的全面、协调、可持续发展。报告期，公司加快二期废水治理及回用工程建设，以实现废水的零排放及重复利用。

## 十五、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日至12月31日	公司董秘办	电话沟通	个人	公司投资者	公司经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

### 四、资产交易事项

#### (一) 收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
Hawthorn Resources Limited	13.04% 股权	4,168,010.91 (澳元)	公司通过全资孙公司风华矿业认购 HAW 公司股份 320,616,224 股, 占其总股本的比例为 13.04%。	-23.36 (万元, 人民币)	0	0%	否	不适用	2012 年 08 月 21 日、31 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上的公告(编号: 2013-02-01, 2013-02-02)

**(二) 出售资产情况**

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
广东省电子信息产业集团有限公司	广东省新立电子信息进出口有限公司 30% 股权	2012 年 3 月	173.24	0	23.24	0.28%	评估价	是	同一实际控制人	是	是	--	不适用
3I Systems Corporation	3I Systems Corporation 5.91% 股权	2012 年 1 月	1630.59	0	802.94	9.95%	协议价	否	不适用	是	是	2012 年 4 月 24 日	巨潮资讯网《公司 2011 年年度报告》

**出售资产情况概述:**

2012年3月, 鉴于公司已拥有自己的进出口业务平台, 公司同意控股子公司芯电科技将其持有的进出口业务类的公司--广东省新立电子信息进出口有限公司30%的股权, 按评估价出售给广东省电子集团。

**(三) 企业合并情况**

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%股权对控股子公司芯电科技进行增资。相关工商登记变更手续已于2012年3月完成。芯电科技总股本由5,000万元变更为7,000万元, 公司持有芯电科技股权比例为95.78%, 风华新谷成为芯电科技的全资子公司。

2、报告期, 公司已将子公司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、公司股权激励的实施情况及其影响**

适用  不适用

## 六、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				报告期, 公司与大股东及其附属企业的未发生重大关联交易。公司的日常关联交易均按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司关联交易制度》等相关规定, 遵循公开、公平、公正原则, 有利于公司充分利用关联方优势资源, 实现资源的有效配置, 对公司财务状况及经营成果有积极影响。							
关联交易对上市公司独立性的影响				报告期, 公司日常关联交易事项不影响公司独立性。							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)				公司主要经营业务不会因关联交易对关联方形成重大依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
广东省广晟资产经营有限公司	公司控股股东	应收关联方债权	对公司收购粤晶高科前(2011年以前)损失予以相应补偿	否	460.66	0	460.66
广东省电子信息产业集团有限公司	公司控股股东之子公司	应收关联方债权		否	671.25	0	671.25
广东省广晟矿产资源投资发展有限	公司控股股东	其他应收款	共同投资 HAW 公司	否	0	15.09	15.09

公司	之子公司		往来款				
广州市广晟微电子有限公司	公司控股股东之子公司	预付账款	预付项目合作款	否	0	450.00	450.00
合计					1,131.91	465.09	1,597.00
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>1、公司已于 2013 年 4 月 1 日收到大股东广晟公司支付的补偿款 460.66 万元；截至本报告披露日，广东省电子集团对应补偿款尚未兑付，公司已发函督促尽快兑现承诺，将密切跟进其承诺事项进展情况。</p> <p>2、广晟矿产的 15.09 万元是公司与广晟矿产、能通投资（香港）有限公司等共同投资 HAW 公司时的前期尽职调查等中介费用，按各自对 HAW 公司持股比例分担所致。报告期，广晟矿产对 HAW 公司的投资因政府审批手续未完成，投资款及相关费用未划入风华矿业所致。目前，广晟矿产已办理完所有审批手续，正办理资金划拨。</p> <p>3、广州市广晟微电子有限公司（以下简称“广晟微电”）的 450 万元是公司 与广晟微电联合申请 2011 年度省属企业改革与发展专项资金项目申报的专项资金，按各自在项目承担任务而获得的配套经费。</p>					

### （五）其他重大关联交易

适用  不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《公司第六届董事会2013年第一次会议决议公告》、《关于关联方等对风华矿业投资控股（香港）有限公司进行增资暨关联交易的提示性公告》	2013年1月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《公司第六届董事会2013年第二次会议决议公告》、《关于摘牌受让深圳市中航比特通讯技术有限公司4%股权暨关联交易的公告》	2013年2月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 七、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项情况

#### 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

公司参股子公司肇庆市风华锂电池有限公司以市场价格租赁公司厂房，租赁期限为2011年6月1日至2013年5月31日，公司报告期确认的租赁收益为333.5万元。

**(二) 担保情况**

适用  不适用

**(三) 其他重大合同**

适用  不适用

**八、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**

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	--	--	--	--	--
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广东省广晟资产经营有限公司、深圳市广晟投资发展有限公司	广晟公司承诺：在作为风华高科控股股东期间，将尽量减少与规范与风华高科之间的关联交易；深圳广晟投资承诺：① 在作为风华高科的控股股东的一致行动人期间，将发挥整体协调功能，通过业务及资产整合等方式妥善避免潜在的同业竞争。② 在作为风华高科的控股股东的一致行动人期间，不新设或者拓展与风华高科经营构成竞争的任何业务，或新设从事上述业务的子公司及附属企业等。③ 在作为风华高科控股股东的一致行动人期间，将尽量减少并规范与风华高科之间的关联交易；对于未来与风华高科发生的、有利于风华高科发展且不可避免之关联交易，本公司保证将本着有利于风华高科发展、有利于风华高科全体股东利益的原则，进行公平交易，并促使风华高科严格履行关联交易内部决策程序，及时准确地依法履行信息披露义务。	2011年05月07日	在作为公司控股股东及一致行动人期间	严格按照承诺履行。
资产重组时所作承诺	--	---	--	--	--
首次公开发行或再融资时所作承诺	--	--	--	--	--
其他对公司中小股东所作承诺	广东省广晟资产经营有限公司、广东省电子信息产业集团有限公司	对公司收购粤晶高科前（2011 年以前）损失予以相应补偿。	2012年04月14日	不适用	履行中
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否
承诺的解决期限	在作为公司控股股东及一致行动人期间。
解决方式	积极按承诺内容解决。
承诺的履行情况	公司已于 2013 年 4 月 1 日收到大股东广晟公司支付的补偿款 460.66 万元；截至本报告披露日，广东省电子集团对应补偿款尚未兑付，公司已发函督促尽快兑现承诺，将密切跟进其承诺事项进展情况。

**(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

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	108 万元（其中 2012 年度内部控制审计费用为 40 万元）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐冬冬、宣宜辰

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

**对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明：**

公司原聘请的2012年度财务报表审计机构为中审国际会计师事务所有限公司（以下简称“中审国际”），由于中审国际与其他公司合并重组，而中审国际原负责公司财务审计的项目负责合伙人及主要团队人员均已加入立信会计师事务所（特殊普通合伙）。经于2013年3月14日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公司改聘立信会计师事务所为公司2012年度财务报表审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

经2013年3月14日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公司聘请立信会计师事务所为公司2012年度内部控制审计机构。

## 十、监事会、独立董事（如适用）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

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十三、其他重大事项的说明

2006年7月29日，公司召开第四届董事会2006年第七次会议通过的《关于肇庆市国资委以其所属的位于肇庆高新技术产业开发区1,000亩土地使用权代风华集团抵偿部分占用资金的议案》，同意肇庆市国资委以肇庆高新区1,000亩工业土地使用权代广东风华高新科技集团有限公司抵偿所欠公司债务9,911.00万元。该用地作为大股东清欠专项工作，已于2006年9月26日召开的公司2006年第二次临时股东大会审议通过，并于2007年4月取得相关土地使用权证。自获得该工业用地以来，本公司一直未有投资项目进入肇庆高新区对土地整体或部分开发利用，根据肇庆高新区土地规划及用地指标调整的需要，经与肇庆高新区政府、肇庆市国土资源局、肇庆市国土资源局大旺分局等相关部门多次协调，在肇庆市政府的大力支持下，同意注销原取得的土地使用权证，并相应置换相同面积的肇庆高新区工业用地，用于公司在高新区投资建设工业项目。

肇庆市国土资源局大旺分局已优先圈定了573亩工业用地作为“广晟电子产业园暨磁材项目”前期用地，其中200亩用地公司已确定用于投资扩产磁性材料项目，并于2012年完成入园项目评审，正在办理土地规划及办证手续。肇庆市国土资源局大旺分局同时承诺在办理调整200亩工业用地基础上，余下800亩在本公司投资到位及项目入园的前提下，继续在高新区获得批准的新增工业用地指标中优先予以调整。本公司将进一步加强与肇庆市政府及相关部门的沟通协调，策划新项目和搬迁老城区项目进入高新区，加快办理余下800亩待调整的土地使用权。

公司董事会授权经营班子全权办理余下800亩工业用地调整置换事宜，并将根据具体调整置换情况及时履行信息披露义务。

#### 十四、公司子公司重要事项

适用  不适用

报告期，公司对全资子公司肇庆风华机电进出口有限公司增资 1,500 万元，肇庆风华机电进出口有限公司注册资本由 500 万元变更为 2,000 万元，公司仍为其全资控股股东。

#### 十五、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	30,000	0.004%	0	0	0	0	0	30,000	0.004%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	30,000	0.004%	0	0	0	0	0	30,000	0.004%
其中：境内法人持股	30,000	0.004%	0	0	0	0	0	30,000	0.004%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	670,936,312	99.996%	0	0	0	0	0	670,936,312	99.996%
1、人民币普通股	670,936,312	99.996%	0	0	0	0	0	670,936,312	99.996%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	670,966,312	100%	0	0	0	0	0	670,966,312	100%

股份变动的的原因

报告期，公司股份未发生变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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) 公司股东数量及持股情况 (单位: 股)

报告期股东总数 (户)	97,218	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 (户)	93,577					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	122,484,170	质押	61,000,000
深圳市广晟投资发展有限公司	国有法人	5.21%	34,984,561	14,375,952	0	34,984,561		0
深圳市加德信投资有限公司	境内非国有法人	1.31%	8,760,785	0	0	8,760,785		0
广东粤财创业投资有限公司	国有法人	1.22%	8,162,091	0	0	8,162,091		0
肇庆市华利达投资有限公司	境内非国有法人	1.09%	7,330,000	-300,095	0	7,330,000	质押	7,330,000
肇庆市盈信创业投资有限公司	境内非国有法人	0.72%	4,808,000	-474,000	0	4,808,000		0
张健良	境内自然人	0.39%	2,599,097	0	0	2,599,097		0
肇庆市艺宏科技开发有限公司	境内非国有法人	0.28%	1,875,000	0	0	1,875,000		0
中国农业银行-南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.25%	1,704,080	-113,131	0	1,704,080		0
深圳科金源投资管理合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	0.23%	1,533,908	0	0	1,533,908		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	不适用。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市广晟投资发展有限公司（以下简称“深圳广晟”）系广晟公司全资子公司		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东省广晟资产经营有限公司	122,484,170	人民币普通股	122,484,170
深圳市广晟投资发展有限公司	34,984,561	人民币普通股	34,984,561
深圳市加德信投资有限公司	8,760,785	人民币普通股	8,760,785
广东粤财创业投资有限公司	8,162,091	人民币普通股	8,162,091
肇庆市华利达投资有限公司	7,330,000	人民币普通股	7,330,000
肇庆市盈信创业投资有限公司	4,808,000	人民币普通股	4,808,000
张健良	2,599,097	人民币普通股	2,599,097
肇庆市艺宏科技开发有限公司	1,875,000	人民币普通股	1,875,000
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金	1,704,080	人民币普通股	1,704,080
深圳科金源投资管理合伙企业（有限合伙）	1,533,908	人民币普通股	1,533,908
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳广晟系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。		

## （二）公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东省广晟资产经营有限公司	陈良贤	1999 年 12 月 23 日	71928384-9	人民币 10 亿元	资产管理和运营，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。企业人才培养（由下属分支机构经营），物业出租。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2012 年 12 月 31 日，广晟公司未经审计财务指标情况如下：资产总额 750 亿元，负债总额 531.2 亿元，所有者权益 219.6 亿元，资产负债率 70.75%；全年实现主营业务收入 355.6 亿元，实现利润总额 17 亿元，归属于母公司净利润超 8 亿元；公司现金流充裕。广晟公司战略目标包括：以矿业为主，打造矿业、电子信息、酒店旅游、工程地产和金融业等五大主业板块；逐步形成科学发展、创新发展、绿色发展、和谐发展“四位一体”的发展格局，将广晟公司发展成为具有一定国际竞争力大型跨国投资控股集团。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有中金岭南（深交所上市公司，证券代码：000060）654,593,573 股，占总股本的比例为 31.73%；持有广晟有色（上交所上市公司，证券代码：600259）112,320,000 股，占总股本的比例为 45.04%；持有 PANAUST LIMITED（澳洲交易所上市公司，证券代码：PNA）122,370,198 股，占总股本的比例为 20.50%。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

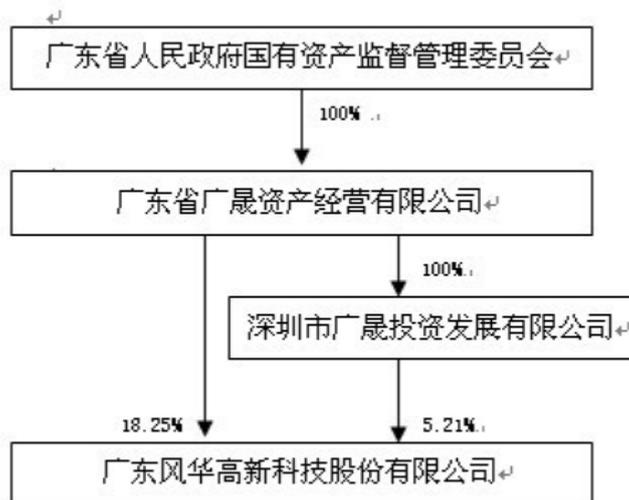
**(三) 公司实际控制人情况**

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	--	--	--	--	--
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	不适用。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东**

适用  不适用

#### 四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
深圳市广晟投资发展有限公司	--	--	14,375,952	2.14%	2011年5月7日	--

其他情况说明：

深圳广晟于2012年1-12月份共增持公司股份14,375,952股，占公司总股本的比例为2.14%。截至报告期末，深圳广晟共持有公司股份数为34,984,561股，占公司总股本的比例为5.21%。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157,468,731股，占公司总股本的比例为23.47%。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
钟金松	董事长	现任	男	60	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
高群涛	董事	现任	男	60	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
徐四军	董事	现任	男	50	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
幸建超	董事兼总经理	现任	男	52	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
黄德仰	董事兼党委书记	现任	男	56	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
区惠青	董事	现任	女	62	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
黄日雄	董事	现任	男	49	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
赖旭	董事兼副总经理	现任	男	44	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
陈为刚	独立董事	现任	男	50	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
王燕鸣	独立董事	现任	男	55	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
姚若河	独立董事	现任	男	51	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
徐顺成	独立董事	现任	男	70	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
肖贤明	独立董事	现任	男	50	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
王立新	监事会主席	现任	男	44	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
陈海青	监事	现任	男	45	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
李水源	职工代表监事	现任	男	49	2010年7月1日	2013年7月1日	0	0	0	0
廖永忠	副总经理	现任	男	43	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
	财务负责人	现任	男	43	2011年3月25日	2013年9月8日	0	0	0	0
李森培	副总经理	现任	男	54	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
李旭杰	副总经理	现任	男	47	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
陈绪运	董事会秘书	现任	男	38	2010年9月8日	2013年9月8日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

### 二、任职情况

#### (一) 公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

钟金松，董事长，2004年2月至今任广晟公司董事、总经理、党委副书记；2005年1月至今兼任深圳市中金岭南有色金属股份有限公司董事；2008年8月至今任公司和广东风华高新科技集团有限公司董事长，现兼任广东肇庆科讯高技术有限公司、广州广晟数码技术有限责任公司董事长、广东省稀土产业集团公司董事、总经理、党委副书记。

高群涛，董事，1999年12月至2009年3月任广晟公司监事会主席；2009年3月至今任广晟公司董事、副总经理；2010年6月至今任公司董事。

徐四军，董事，2005年5月至2012年12月任广晟公司董事、副总经理；2012年12月至今任广东省丝绸纺织集团有限公司董事、总经理、党委副书记；2008年8月至今任公司董事。

幸建超，董事兼总经理，2003年10月至2009年5月历任广晟公司综合部副部长、科技部部长；2006年5月至2011年1月任广东省粤晶高科股份有限公司董事；2009年5月至今任公司总经理；2009年6月至今任公司董事。

黄德仰，董事兼党委书记，2006年3月至2008年8月任广东省电子集团董事、总经理、党委副书记；2008年8月至今任公司董事兼党委书记；2010年1月至2012年12月兼任子公司广东晟华房地产开发有限公司（以下简称“晟华公司”）董事长；

区惠青，董事，2000年10月至2011年1月任广东省粤晶高科股份有限公司董事长；2006年1月至2012年2月任广东省电子集团董事、副总经理；2008年8月至今任公司董事；2012年2月至今退休。

黄日雄，董事，2005年4月至2008年8月任肇庆市国资委规划发展科科长；2006年6月至2008年5月任广东肇庆星湖生物科技股份有限公司董事、副董事长；2008年8月至今历任肇庆市国资委副调研员、副主任；2008年8月至今任公司董事；现兼任肇庆市金叶投资发展有限公司董事长。

赖旭，董事兼副总经理，2005年4月至2007年6月任广东风华高新科技集团有限公司副总裁；2007年7月至2008年8月任公司副董事长、总经理；2008年8月至今任公司董事、副总经理。

陈为刚，独立董事，2007年7月至今任公司独立董事；现任暨南大学财务处处长。

王燕鸣，独立董事，2008年8月至今任公司独立董事；现任中山大学教授。

姚若河，独立董事，2008年1月至今任华南理工大学电信学院副院长、教授；2008年8月至今任公司独立董事。

徐顺成，独立董事，原国家信息产业部司长；2002年12月至今退休；2010年9月至今任公司独立董事。

肖贤明，独立董事，2008年9月至今任上海大学环境与化工学院教授；2008年11月至今任中国科学院广州地球化学研究所研究员（二级）、副主任；2010年9月至今任公司独立董事。

王立新，监事会主席，2005年8月至2008年12月任广晟公司计划财务部副部长、财务结算中心主任；2008年12月至2012年2月任广晟公司资本运营部部长；2012年2月至今任广晟公司计划财务部部长；2008年

8月至今任公司监事会主席。

陈海青，监事，2007年10月至2010年6月任广东粤财投资有限公司总经理；2010年7月至今任广东粤财创业投资有限公司（原广东粤财投资有限公司）董事长；2010年9月至今任公司监事。

李水源，职工代表监事，2007年10月至2012年12月历任公司总经办副主任、主任；2013年1月份至今任公司总经理助理，兼任广东晟华房地产公司总经理；2010年7月至今任公司职工代表监事。

廖永忠，副总经理兼财务负责人，2003年10月至2007年7月任公司副总经理、董事会秘书；2007年7月至2008年8月任公司董事、副总经理，2008年8月至今任公司副总经理；2011年3月至今兼任公司财务负责人；现兼任芯电科技、广州风华创业投资有限公司、风华高新科技（香港）有限公司、风华矿业投资控股（香港）有限公司董事长；长春奥普光电技术股份有限公司副董事长、太原风华信息装备股份有限公司及澳大利亚上市公司 Hawthorn Resources Limited 董事。

李森培，副总经理，2003年10月至今任公司副总经理，现兼任公司工会主席。

李旭杰，副总经理，2002年8月至2008年8月任广东省电子集团总工程师；2008年8月至今任公司副总经理，兼任芯电科技董事、广东国华新材料科技股份有限公司董事长。

陈绪运，董事会秘书，2007年7月至今任公司董事会秘书。

## （二）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	--	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	--	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	2012年12月	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	--	是
陈海青	广东省粤财创业投资有限公司	董事长	2010年7月	--	是
在股东单位任职情况的说明	不适用。				

## （三）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

					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 01 月	--	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 08 月	--	否
	广州广晟数码技术有限责任公司	董事长	2005 年 03 月	--	否
	广东省稀土产业集团	董事、总经理、党委副书记	2012 年 03 月	--	否
黄德仰	广东晟华房地产开发有限公司	董事长	2010 年 01 月	2012 年 12 月	否
黄日雄	肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会	副主任	2012 年 07 月	--	是
陈为刚	暨南大学	财务处处长	1993 年 07 月	--	是
王燕鸣	中山大学	教授	1997 年 09 月	--	是
姚若河	华南理工大学	电信学院副院长	2008 年 01 月	--	是
肖贤明	上海大学	环境与化工学院教授	2008 年 09 月	--	是
	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	--	是
廖永忠	广东风华芯电科技股份有限公司	董事长	2011 年 01 月	--	否
	广州风华创业投资有限公司	董事长	2007 年 01 月	--	否
	风华高新科技（香港）有限公司	董事长	2008 年 01 月	--	否
	风华矿业投资控股（香港）有限公司	董事长	2012 年 06 月	--	否
	长春奥普光电技术股份有限公司	副董事长	2010 年 07 月	2013 年 07 月	否
	太原风华信息装备股份有限公司	董事	2001 年 08 月	--	否
	Hawthorn Resources Limited	董事	2012 年 10 月	--	否
李旭杰	广东国华新材料科技股份有限公司	董事长	2011 年 7 月	--	否
在其他单位任职情况的说明	不适用				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### （一）决策程序

公司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。

#### （二）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。

### (三) 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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：（单位：万元）

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
钟金松	董事长	男	60	现任	0	84.09	84.09
高群涛	董事	男	60	现任	0	79.27	79.27
徐四军	董事	男	50	现任	0	78.86	78.86
黄德仰	董事	男	56	现任	75	0	75
幸建超	董事.总经理	男	52	现任	74.71	0	74.71
区惠青	董事	女	62	现任	0	0	0
黄日雄	董事	男	49	现任	0	0	0
赖旭	董事兼副总经理	男	44	现任	70.99	0	70.99
陈为刚	独立董事	男	50	现任	7.14	0	7.14
王燕鸣	独立董事	男	55	现任	7.14	0	7.14
姚若河	独立董事	男	51	现任	7.14	0	7.14
徐顺成	独立董事	男	70	现任	7.14	0	7.14
肖贤明	独立董事	男	51	现任	7.14	0	7.14
王立新	监事会主席	男	44	现任	0	40.53	40.53
陈海青	监 事	男	45	现任	0	-	-
李水源	职工监事	男	49	现任	19.16	0	19.16
廖永忠	副总经理兼财务负责人	男	43	现任	67.38	0	67.38
李森培	副总经理	男	54	现任	67.33	0	67.33
李旭杰	副总经理	男	47	现任	67.64	0	67.64
陈绪运	董事会秘书	男	38	现任	22.27	0	22.27
合计	--	--	--	--	500.18	282.75	782.93

### (四) 公司董事、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

### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

适用  不适用

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

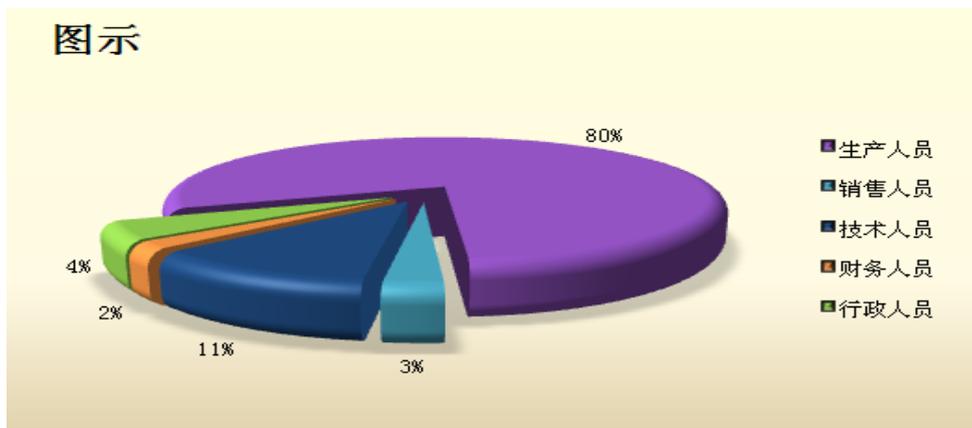
适用  不适用

六、公司员工情况

报告期末，公司员工总数为6,861人，需承担费用的离退休职工人数为122人。按专业构成及教育程度分类情况如下：

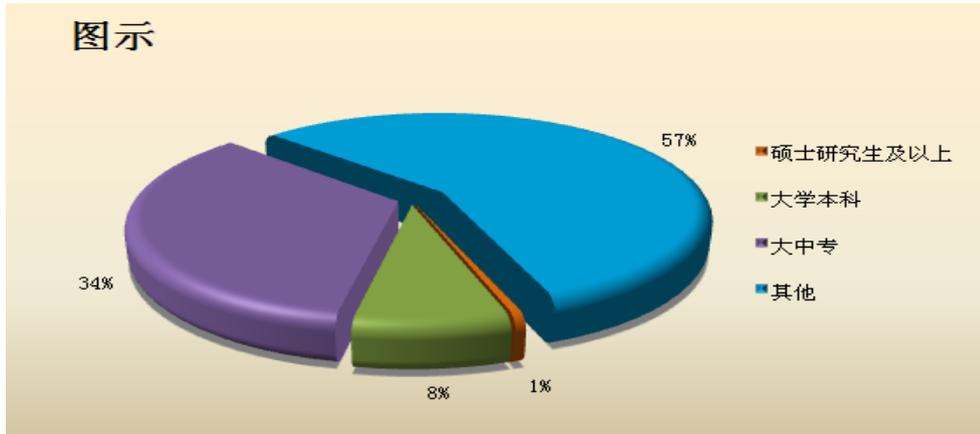
（一）按专业构成分类

专业构成类别	人数	比例
生产人员	5,461	79.60%
销售人员	196	2.86%
技术人员	766	11.16%
财务人员	127	1.85%
行政人员	311	4.53%
合计	6,861	100%



（二）按教育程度分类

教育程度类别	人数	比例
硕士研究生及以上	38	0.56%
大学本科	551	8.03%
大中专	2,337	34.06%
其他	3,935	57.35%
合计	6,861	100%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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、部门规章等的新要求，不断完善相关内部控制制度，全面推进内部控制规范实施工作，不断规范公司运作，有效保障公司稳步发展。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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

#### （一）报告期，公司推进法人治理专项活动开展情况

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

2、公司积极组织董监高参加由广东证监局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、公司治理等方面的知识培训。

3、根据中国证监会和广东证监局的要求，公司制定了《公司内部控制规范实施方案》，全面开展内部控制规范实施工作，进一步增强了公司的风险防范能力，促进公司不断提升经营管理和规范运作水平。

4、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，结合公司实际情况，公司制定了《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2013年3月14日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议通过正式实施。

5、根据广东证监局下发的《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，并将整改报告报送广东证监局。

6、加强公司投资者关系管理工作。（1）公司切实履行上市公司信息披露义务，做到信息披露真实、准确、完整、及时。（2）指定专人确保公司投资者专线电话畅通，及时回复投资者邮件和深圳证券交易所“互

动易”平台提问，以及更新公司网站内容，在不违反信息披露的原则下，增进投资者和监管机构对公司的动态了解。(3) 根据广东证监局《关于集中开展投资者保护宣传活动的通知》的要求，公司于 2012 年 3 月 20 日参加了广东证监局、广东上市公司协会等联合举办的“投资者接待日活动”和“倡导现金分红签字仪式”，公司于 2012 年 2 月至 5 月开展了“投资者关系管理月”专项活动，积极进行投资者保护专项宣传活动。公司荣获由广东证监局颁发的“广东辖区上市公司普法先进单位”称号；公司董事会秘书荣获由《上海券报社》主办的 2012 年度“金治理上市公司优秀董秘”奖。

## (二) 公司内幕信息知情人登记管理制度的制定和实施情况

根据中国证监会公告【2011】30 号以及广东证监局相关文件要求，公司重新修订实施了《公司内幕信息保密与管理制度》，并通过开展专项检查活动强化公司内幕信息管理和内幕交易防控工作，加强了公司董监高及有关人员对内幕信息管理、防控内幕交易的相关法律法规的学习和认识；在敏感期以短信、电子邮件提醒董监高及相关内幕信息知情人，确保内幕信息的保密，防止出现敏感期有意或无意交易公司股票的行为。

报告期，公司未发生重大信息泄露事项，也未发生内幕信息知情人利用内幕信息交易公司股票以及被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### (一) 本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2011 年度股东大会	2012 年 05 月 30 日	《公司董事会 2011 年度工作报告》；《公司监事会 2011 年度工作报告》；《公司 2011 年度财务决算报告》；《公司 2011 年度利润分配方案》；《公司 2012 年度财务预算报告》；《公司 2011 年度报告全文及摘要》；《公司独立董事 2011 年度述职报告》；《关于续聘会计师事务所及支付其报酬的议案》。	会议所有议案均获得审议通过，并得到有效执行。	2012 年 05 月 31 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《广东风华高新科技股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告》。

### (二) 本报告期临时股东大会情况

是  否

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### (一) 独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈为刚	4	1	2	1	0	否
王燕鸣	4	2	2	0	0	否
姚若河	4	2	2	0	0	否
徐顺成	4	2	2	0	0	否
肖贤明	4	2	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

#### (三) 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

报告期内，公司独立董事积极参与公司决策并发表独立意见；参加公司中期及年度经营汇报会，保持与公司经营班子、董事会秘书等相关人员的联系，及时了解公司的财务状况、生产经营信息和内部控制建设情况。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》及其它有关规定，公司董事会设立了董事会战略委员会、薪酬与管理委员会、审计委员会以及提名委员会共四个专门委员会，并制定了相关的议事规则，对各专门委员会的委员资格、职责权限、决策程序等作出了明确规定。报告期，公司董事会下属各专业委员会勤勉尽责，为不断提升公司治理水平发挥着积极作用。

#### (一) 董事会战略委员会履职情况

公司第六届董事会战略委员会共由5位董事组成，其中包括两名独立董事，召集人由公司董事长钟金

松先生担任。报告期，公司董事会战略委员会充分履行职责，积极参加公司董事会、股东大会以及内部沟通会。2012年4月，公司董事会战略委员会为公司制定了中期发展战略规划，并对公司发展战略的实施提出专业建议及指导意见。

### （二）董事会薪酬与管理委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会共由5位董事组成，其中包括3位独立董事，召集人由公司独立董事王燕鸣先生担任。报告期，公司董事会薪酬与考核委员会履职情况如下：

1、2012年4月16日，董事会薪酬与管理委员会召开临时会议，对公司董事、监事和高级管理人员2011年在公司领取薪酬的情况进行了审核，并对高级管理人员2011年度薪酬与考核方案进行了考评，认为报酬的支付符合公司考评体系及相关制度，公司披露的上述人员薪酬数据符合实际发放情况，不存在违反有关公司薪酬管理制度的情形。

2、2013年4月19日，公司董事会薪酬与管理委员会于召开会议，对高级管理人员2012年度薪酬与考核方案进行了考评，认为报酬的支付符合公司考评体系及相关制度，公司披露的上述人员薪酬数据符合实际发放情况，不存在违反有关公司薪酬管理制度的情形；同时审议通过了《公司高级管理人员2013年度薪酬及考核方案》，并报公司董事会备案。

### （三）董事会审计委员会履职情况

公司第六届董事会审计委员会由3名董事组成，召集人为公司独立董事陈为刚先生，为会计专业人士。报告期，公司董事会审计委员会履职情况如下：

1、圆满完成公司2011年度财务审计工作。

2、关于公司2012年度财务审计、内部控制审计及聘请会计师事务所工作情况

（1）2013年1月29日，公司董事会审计委员会人员专门听取公司以及各子（分）公司管理层工作汇报，并召开董事会审计委员会临时会议，就更换财务报表年审机构及聘请内部控制审计机构相关事宜与公司及财务负责人积极进行沟通交流，拟同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度财务报表及内部控制审计机构，并提交公司董事会审议；

（2）与公司年审会计师事务所协商确认了公司2012年度审计工作的总体安排，明确年度审计工作的审计计划、人员安排、重点审计区域等；

（3）在公司2012年度财务报表审计过程中，认真履行职责，分别审阅了公司初步编制的财务会计报表、两次发出审计督促函、审阅年审会计师事务所出具的初步审计报告等，指导协调和督促年审会计师事务所的审计进程，确保了公司年度报告等相关文件及时编制，并真实、准确、及时披露。

### （四）董事会提名委员会履职情况

公司第六届董事会提名委员会共由5位委员组成，其中包括3位独立董事，召集人由独立董事姚若河先

生担任。报告期，公司未发生董监高任免情形。

## 五、监事会工作情况

### （一）监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

### （二）监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （三）监事会报告

#### 1、报告期公司监事会工作情况

报告期，公司监事会共召开 3 次会议，具体情况如下：

（1）第六届监事会 2012 年第一次会议于 2012 年 4 月 20 日召开，审议通过如下事项：《公司监事会 2011 年度工作报告》、《公司 2011 年年度报告全文及摘要》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2011 年度利润分配预案》、《公司 2012 年度财务预算报告》、《关于公司会计差错更正追溯调整的议案》、《关于公司证券投资情况专项说明的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《公司 2012 年第一季度报告全文及正文》。

公告内容刊登于 2012 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（2）第六届监事会 2012 年第二次会议于 2012 年 8 月 17 日召开，会议审议通过了《公司 2012 年半年度报告全文及摘要》和《关于制定〈公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）〉的议案》。

公告内容刊登于 2012 年 8 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（3）第六届监事会 2012 年第三次会议于 2012 年 10 月 29 日以通讯表决方式召开，审议通过《公司 2012 年第三季度报告全文及正文》。

公告内容刊登于 2012 年 10 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

#### 2、监事会发表的意见

（1）公司依法运作情况。报告期内，公司监事会成员积极列席了公司各次董事会和股东大会，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、决议执行情况、公司高级管理人员履行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。公司在报告期内严格按照要求开展了内部控制规范建设工作，成立了以董事长为第一责任人的内部控制规范建设工作领导小组，并聘请中介机构进行指导，各项决策履行了正常决策程序，进一步完善了内部控制制度，有效提升公司风险防范及经营水平。公司董事和其他高管人员在执行公司职务时没有违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 公司财务运作情况。公司监事会认为：公司聘请的财务报表及财务报告内部控制审计机构履行了必要的审计程序，财务报告及财务报告内部控制审计报告符合公司实际情况，客观、公允地反映了公司 2012 年度的财务状况、经营成果以及财务报告内部控制情况。

(3) 公司收购、出售资产情况。公司收购、出售资产的交易履行了必要程序，定价合理，不存在内幕交易，未发现损害公司股东的利益及造成公司资产流失事项发生。

(4) 公司关联交易情况。报告期，公司未发生重大关联交易业务。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具有完整独立的业务及自主经营能力、机构设置、资产产权以及财务管理与核算系统，与第一大股东广晟公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均完全分开。

## 七、同业竞争情况

公司与第一大股东广晟公司不存在同业竞争的情形。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评执行是依据《公司高级管理人员薪酬管理办法》，由董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员进行考评以及确定年度报酬发放。2010 年 6 月 23 日，公司 2009 年度股东大会决议通过了《公司高级管理人员中期激励方案》，由董事会薪酬与考核委员会根据公司业绩完成情况负责制定实施激励方案。报告期，公司经营指标不符合《公司高级管理人员中期激励方案》中规定的激励条件。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司已结合自身的经营特点建立了一套较为完善的法人治理结构，公司现有的内部控制制度较为健全，并且行之有效。报告期，公司根据广东监管局下发的《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27 号）要求，并依照财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）和《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号）的相关规定，制定并实施了《广东风华高新科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案》（以下简称《内控方案》）。为有力推进公司内控体系建设，通过实施内部控制规范有效提升公司防患风险能力，公司成立了以董事长为第一责任人的内控规范建设工作领导小组和负责内控方案实施管理职能的工作项目组，同时聘请中介机构予以协助指导。截至本报告披露日，公司已按照既定的《内控方案》完成所有纳入内控体系建设范围的内控风险识别及评估及内控有效性测试等工作。随着公司未来经营发展需要，公司将按照本报告期内内控规范实施工作成果在公司范围内全面推广，持续强化和细化管理，不断完善内部控制制度，并强化执行力，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

公司董事会审议通过了《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的内部控制进行了审计并出具了《广东风华高新科技股份有限公司内部控制审计报告》，认为公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见刊登在巨潮资讯网上的《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》及《广东风华高新科技股份有限公司内部控制审计报告》。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会将切实承担起建立健全公司内部控制及其有效运行的全面责任，对公司内控制度的建立、完善和有效执行负责；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高企业经营效率和效果，促进企业发展战略的实现，确保公司、股东、投资者及其他利益相关各方的合法权益。

由于内部控制存在固有局限性，公司对上述目标仅能提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规的规定，建立了相关财务报告内部控制制度。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司对纳入内控评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 4 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2013 年 4 月 23 日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，风华高科公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 4 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	2013 年 4 月 23 日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步明确年报信息披露责任人权责，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露质量，经于 2010 年 3 月 19 日召开的公司第五届董事会 2010 年第一次会议审议通过，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期，公司未发生年报信息披露出现重大差错的情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 19 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 310310 号

### 审计报告正文

广东风华高新科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东风华高新科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宣宜辰

中国注册会计师：徐冬冬

中国·上海

二〇一三年四月十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	367,049,744.71	313,613,566.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,608,268.88	21,309.42
应收票据	152,512,655.65	133,146,324.47
应收账款	321,267,132.71	304,266,922.76
预付款项	52,488,902.63	42,385,176.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	2,700,000.00	2,700,000.00
其他应收款	28,307,841.43	43,079,296.73
买入返售金融资产		
存货	342,406,186.92	367,517,793.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,350,000.00	0.00
<b>流动资产合计</b>	<b>1,278,690,732.93</b>	<b>1,206,730,390.18</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	238,689,646.56	394,132,029.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	1,480,335.71
长期股权投资	214,249,049.05	193,565,216.28
投资性房地产		
固定资产	1,139,550,738.19	1,100,476,983.00
在建工程	163,835,520.50	178,530,966.98

工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	180,981,504.70	182,398,992.73
开发支出	18,650,524.05	11,439,631.08
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	2,239,791.94	2,116,834.32
递延所得税资产	41,979,139.45	38,662,284.84
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,000,175,914.44	2,102,803,273.94
资产总计	3,278,866,647.37	3,309,533,664.12
流动负债：		
短期借款	313,032,930.56	187,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	11,994,944.83	19,061,388.11
应付账款	434,663,396.07	373,590,418.05
预收款项	24,673,403.41	32,389,196.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,584,537.76	62,767,358.76
应交税费	18,641,497.49	15,216,203.14
应付利息	893,711.54	312,373.31
应付股利	40,800.00	2,581,650.84
其他应付款	43,571,770.02	45,473,177.58
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	3,963,636.00	59,963,636.00
其他流动负债	8,889,798.10	6,726,365.54

流动负债合计	898,950,425.78	805,081,767.77
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
长期应付款	14,763,638.00	18,727,274.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	2,435,175.84	0.00
递延所得税负债	30,078,095.49	52,461,691.41
其他非流动负债	134,430,108.33	134,408,736.33
非流动负债合计	181,707,017.66	205,597,701.74
负债合计	1,080,657,443.44	1,010,679,469.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	670,966,312.00	670,966,312.00
资本公积	909,000,998.15	1,035,841,375.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	253,512,194.84	241,581,229.33
一般风险准备		
未分配利润	314,989,333.62	307,366,045.19
外币报表折算差额	-2,137,222.33	-821,427.80
归属于母公司所有者权益合计	2,146,331,616.28	2,254,933,533.75
少数股东权益	51,877,587.65	43,920,660.86
所有者权益（或股东权益）合计	2,198,209,203.93	2,298,854,194.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,278,866,647.37	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

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	302,734,808.08	276,532,620.07
交易性金融资产	6,217.92	5,958.84
应收票据	130,031,051.87	123,407,834.73

应收账款	260,153,445.80	280,824,852.05
预付款项	30,217,900.64	23,207,637.95
应收利息		
应收股利	2,700,000.00	2,700,000.00
其他应收款	154,934,037.72	126,315,193.41
存货	231,207,700.62	244,183,841.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,350,000.00	
流动资产合计	1,114,335,162.65	1,077,177,938.31
非流动资产：		
可供出售金融资产	238,689,646.56	394,132,029.00
持有至到期投资		
长期应收款		1,480,335.71
长期股权投资	705,740,024.98	660,326,002.73
投资性房地产		
固定资产	865,954,136.72	823,956,447.13
在建工程	112,369,689.76	138,767,269.07
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	161,980,299.43	162,863,852.58
开发支出	13,842,012.30	10,979,711.79
商誉		
长期待摊费用	1,573,251.74	2,021,847.29
递延所得税资产	21,538,401.99	22,462,390.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,121,687,463.48	2,216,989,886.13
资产总计	3,236,022,626.13	3,294,167,824.44
流动负债：		
短期借款	236,003,630.56	187,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	11,994,944.83	19,061,388.11
应付账款	355,076,779.24	335,539,912.79

预收款项	17,994,696.94	24,755,275.10
应付职工薪酬	31,589,788.76	53,314,951.53
应交税费	15,040,975.70	11,914,772.93
应付利息	678,278.69	312,373.31
应付股利	40,800.00	2,581,650.84
其他应付款	111,882,751.27	124,263,174.42
一年内到期的非流动负债	3,963,636.00	3,963,636.00
其他流动负债	7,987,677.34	5,908,419.24
流动负债合计	792,253,959.33	768,615,554.27
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	14,763,638.00	18,727,274.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	30,078,095.49	52,461,691.41
其他非流动负债	114,446,420.62	108,674,765.36
非流动负债合计	159,288,154.11	179,863,730.77
负债合计	951,542,113.44	948,479,285.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	670,966,312.00	670,966,312.00
资本公积	913,734,413.98	1,040,574,790.86
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	247,446,110.17	235,515,144.66
一般风险准备		
未分配利润	452,333,676.54	398,632,291.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,284,480,512.69	2,345,688,539.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,236,022,626.13	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

### 3、合并利润表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,084,568,003.47	2,081,893,700.76
其中：营业收入	2,084,568,003.47	2,081,893,700.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,085,938,642.36	1,986,271,815.15
其中：营业成本	1,761,397,731.46	1,650,788,027.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	17,731,249.84	13,668,088.11
销售费用	52,990,121.46	48,733,129.76
管理费用	221,391,532.72	243,557,987.64
财务费用	14,718,816.26	21,601,996.41
资产减值损失	17,709,190.62	7,922,585.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	259.08	-6,102.02
投资收益（损失以“－”号填列）	60,822,478.57	70,147,935.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,810,327.91	437,429.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	59,452,098.76	165,763,718.86
加：营业外收入	26,505,572.72	29,123,185.86
减：营业外支出	5,295,020.29	4,196,680.04
其中：非流动资产处置损失	1,816,753.23	357,329.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,662,651.19	190,690,224.68
减：所得税费用	10,384,460.27	25,627,061.41

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	70,278,190.92	165,063,163.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	
归属于母公司所有者的净利润	73,231,558.90	164,569,299.29
少数股东损益	-2,953,367.98	493,863.98
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.25
（二）稀释每股收益	0.1	0.25
七、其他综合收益	-128,045,876.64	-80,054,125.08
八、综合收益总额	-57,767,685.72	85,009,038.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-54,924,612.51	84,514,947.50
归属于少数股东的综合收益总额	-2,843,073.21	494,090.69

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

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

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,595,552,570.06	1,701,746,545.04
减：营业成本	1,328,898,506.08	1,365,608,709.10
营业税金及附加	14,637,290.80	9,398,505.10
销售费用	35,202,640.72	33,015,452.11
管理费用	164,236,375.85	187,909,005.28
财务费用	1,213,525.15	9,411,620.64
资产减值损失	4,142,997.30	-637,755.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	259.08	-4,000.56
投资收益（损失以“－”号填列）	69,867,840.17	82,936,762.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,043,886.32	437,429.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	117,089,333.41	179,973,769.69
加：营业外收入	17,991,672.74	17,434,079.61
减：营业外支出	2,857,133.33	4,030,854.50
其中：非流动资产处置损失	1,816,033.73	357,329.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	132,223,872.82	193,376,994.80

减：所得税费用	12,914,217.69	22,964,368.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,309,655.13	170,412,625.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.25
（二）稀释每股收益	0.18	0.25
六、其他综合收益	-126,840,376.88	-80,236,341.67
七、综合收益总额	-7,530,721.75	90,176,284.32

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：辛建超

会计机构负责人：廖永忠

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,717,125,818.62	1,802,385,861.64
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	8,668,209.47	5,758,875.40
收到其他与经营活动有关的现金	43,574,852.25	76,273,838.21
经营活动现金流入小计	1,769,368,880.34	1,884,418,575.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,106,280,166.21	1,039,048,723.67
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	363,080,184.24	363,590,858.36
支付的各项税费	82,984,503.72	77,567,917.16
支付其他与经营活动有关的现金	100,029,692.16	151,718,929.68
经营活动现金流出小计	1,652,374,546.33	1,631,926,428.87
经营活动产生的现金流量净额	116,994,334.01	252,492,146.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,217,483,612.07	5,197,264.12
取得投资收益所收到的现金	9,271,313.93	60,577,455.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	469,427.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,038,366.33	
收到其他与投资活动有关的现金		200,000.00
投资活动现金流入小计	1,243,843,292.33	66,444,146.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,352,535.12	153,154,955.46
投资支付的现金	1,182,450,000.00	11,221,949.21
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	27,057,668.93	51,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,869,010.86	18,062,494.00
投资活动现金流出小计	1,317,729,214.91	233,639,398.67
投资活动产生的现金流量净额	-73,885,922.58	-167,195,251.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,800,000.00	2,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,800,000.00	2,700,000.00
取得借款收到的现金	385,535,203.46	319,414,779.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,802,908.17	16,850,253.23
筹资活动现金流入小计	398,138,111.63	338,965,032.39
偿还债务支付的现金	319,432,257.45	325,836,473.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,448,893.90	148,278,678.26
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	38,082,532.69	9,496,054.17
筹资活动现金流出小计	423,963,684.04	483,611,205.92
筹资活动产生的现金流量净额	-25,825,572.41	-144,646,173.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-126,285.66	-1,255,883.39

五、现金及现金等价物净增加额	17,156,553.36	-60,605,162.45
加：期初现金及现金等价物余额	311,810,658.66	372,415,821.11
六、期末现金及现金等价物余额	328,967,212.02	311,810,658.66

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,402,180,640.68	1,448,616,339.70
收到的税费返还	210,756.22	
收到其他与经营活动有关的现金	108,776,752.56	111,158,694.62
经营活动现金流入小计	1,511,168,149.46	1,559,775,034.32
购买商品、接受劳务支付的现金	853,202,023.99	890,258,878.49
支付给职工以及为职工支付的现金	272,670,247.28	273,140,097.03
支付的各项税费	64,709,872.34	50,354,521.34
支付其他与经营活动有关的现金	222,912,979.37	110,150,428.50
经营活动现金流出小计	1,413,495,122.98	1,323,903,925.36
经营活动产生的现金流量净额	97,673,026.48	235,871,108.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,217,483,612.07	5,094,224.12
取得投资收益所收到的现金	9,125,783.45	73,366,282.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,800.00	469,427.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		12,798,003.19
投资活动现金流入小计	1,226,659,195.52	91,727,936.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,731,099.93	142,117,673.12
投资支付的现金	1,172,850,000	11,221,949.21
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,600,000.00	53,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		113,494,480.18

投资活动现金流出小计	1,278,181,099.93	320,434,102.51
投资活动产生的现金流量净额	-51,521,904.41	-228,706,165.80
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	308,505,903.46	319,414,779.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,802,908.17	16,850,253.23
筹资活动现金流入小计	310,308,811.63	336,265,032.39
偿还债务支付的现金	263,432,257.45	246,336,473.49
配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,718,171.96	142,947,513.57
支付其他与筹资活动有关的现金	15,079,458.74	9,496,054.17
筹资活动现金流出小计	343,229,888.15	398,780,041.23
筹资活动产生的现金流量净额	-32,921,076.52	-62,515,008.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-304,408.11	-1,028,582.12
五、现金及现金等价物净增加额	12,925,637.44	-56,378,647.80
加：期初现金及现金等价物余额	274,729,711.90	331,108,359.70
六、期末现金及现金等价物余额	287,655,349.34	274,729,711.90

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

**7、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	670,966,312.00	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-126,840,376.88			11,930,965.51		7,623,288.43	-1,315,794.53	7,956,926.79	-100,644,990.68
（一）净利润							73,231,558.90		-2,953,367.98	70,278,190.92
（二）其他综合收益		-126,840,376.88						-1,315,794.53	110,294.77	-128,045,876.64
上述（一）和（二）小计		-126,840,376.88					73,231,558.90	-1,315,794.53	-2,843,073.21	-57,767,685.72
（三）所有者投入和减少资本									10,800,000.00	10,800,000.00
1. 所有者投入资本									10,800,000.00	10,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					11,930,965.51		-65,608,270.47			-53,677,304.96
1. 提取盈余公积					11,930,965.51		-11,930,965.51			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-53,677,304.96			-53,677,304.96
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
（七）其他										
四、本期期末余额	670,966,312.00	909,000,998.15			253,512,194.84		314,989,333.62	-2,137,222.33	51,877,587.65	2,198,209,203.93

上年金额（单位：元）

项目	上年金额									
	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	670,966,312.00	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正							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、本期增减变动金额（减少以“－”		-214,648,783.59			17,041,262.60		13,334,774.29	181,989.88	-6,588,461.37	-190,679,218.19

号填列)									
(一) 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. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-134,193,262.40			-134,193,262.40
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
(七) 其他									
四、本期期末余额	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

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	670,966,312.00	1,040,574,790.86			235,515,144.66		398,632,291.88	2,345,688,539.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	670,966,312.00	1,040,574,790.86			235,515,144.66		398,632,291.88	2,345,688,539.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-126,840,376.88			11,930,965.51		53,701,384.66	-61,208,026.71
（一）净利润							119,309,655.13	119,309,655.13
（二）其他综合收益		-126,840,376.88						-126,840,376.88
上述（一）和（二）小计		-126,840,376.88					119,309,655.13	-7,530,721.75
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					11,930,965.51		-65,608,270.47	-53,677,304.96
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备					11,930,965.51		-11,930,965.51	
3. 对所有者（或股东）的分配							-53,677,304.96	-53,677,304.96
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
（七）其他								
四、本期期末余额	670,966,312.00	913,734,413.98			247,446,110.17		452,333,676.54	2,284,480,512.69

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	670,966,312.00	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、本年初余额	670,966,312.00	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			17,041,262.60		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		-68,326,473.39						-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					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. 提取一般风险准备							-134,193,262.40	-134,193,262.40
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
（七）其他								
四、本期期末余额	670,966,312.00	1,040,574,790.86			235,515,144.66		398,632,291.88	2,345,688,539.40

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12月31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2013年4月19日批准报出。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行

必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(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**

适用  不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

A、可供出售金融资产的减值准备

期末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，就认定其已发生减值，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

B、持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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

适用  不适用

## 10、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： <b>A</b> 、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>B</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。

## 11、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

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。

### (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，以其所生产的产成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，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品的摊销方法：采用一次摊销法转销。

公司包装物的摊销方法：采用一次摊销法转销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协

议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### B、其他方式取得的长期投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### A、长期股权投资的后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### B、长期股权投资损益确认方法

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **13、投资性房地产**

适用  不适用

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

A、该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；      B、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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产

- A、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- B、公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- C、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- D、租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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	5	19-2.71
机器设备	5-10	5	19-9.5
电子设备	5-10	5	19-9.5
运输设备	6	5	15.83
制冷配电设备	10	5	9.5
其他设备	5	5	19

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （5）其他说明

适用  不适用

### 15、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

在建工程按该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

适用  不适用

## 18、油气资产

适用  不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
办公软件	5 年	
专有技术	10 年	专利证书

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据（不适用）

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

## 21、附回购条件的资产转让

适用  不适用

## 22、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：

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

适用  不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

适用  不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

适用  不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

适用  不适用

24、回购本公司股份

适用  不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；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) 确认提供劳务收入的依据

适用  不适用

(4) 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

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

## 26、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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负

债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3) 售后租回的会计处理

适用  不适用

## 29、持有待售资产

适用  不适用

## 30、资产证券化业务

适用  不适用

**31、套期会计**
 适用  不适用

**32、主要会计政策、会计估计的变更**
 是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

 是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**
 适用  不适用

**五、税项**
**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税	不适用	不适用
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%

**2、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风华芯电科技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，《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，2012年度本公司及控股子公司广东风华芯电科技股份有限公司执行15%所得税税率。

**六、企业合并及合并财务报表**
**1、子公司情况**
**(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（单位：元）**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司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	USD9,000,000.00	生产经营各种片式电子元器件。产品80%外销。	3,323,400.00	0.00	43%	43%	是	36,517,000.00	0.00	0.00
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	100,000,000.00	销售、研究开发磁性材料及相关的元件、电子产品。	100,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
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	7,000,000.00	生产、研制开发新型电子元器件、电子材料、销售本公司产品。	7,000,000.00	0.00	100%	100%	否	0.00	0.00	0.00
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	20,000,000.00	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。	22,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
肇庆风华机电进出口	有限公司	广东省	贸易	20,000,000.00	货物进出口、技术进出口（法律法规禁	20,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

有限公司		肇庆市			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。									
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	6,450,000.00	电子元器件，敏感元件，厚膜电路制造。	3,870,000.00	0.00	60%	60%	是	-845,000.00	-4,566,100.00	0.00	
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	30,000,000.00	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理顾问机构。	30,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
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	10,000,000.00	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。	10,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
广东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	30,000,000.00	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）。	16,500,000.00	0.00	55%	55%	是	12,721,900.00	-778,100.00	0.00	
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	投资	HKD10,000.00	黄金、铁矿石等资源类产品的勘查开采等项目投资	10,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

A、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。

B、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。

C、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。

D、本公司于2012年2月办理肇庆海特电子有限公司和肇庆鼎磁电子有限公司的工商注销登记手续，故本期不将其纳入合并范围。

E、本公司在报告期对子公司广东国华新材料科技股份有限公司出资960万元，出资后仍直接持有其40%股权；通过子公司广州风华创业投资有限公司对广东国华新材料科技股份有限公司出资360万元，出资后仍间接持有15%股权。上述出资均系第二期出资。

F、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。

G、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) 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 有限公司	有限公 司	广东省 肇庆市	制造业	189,000 ,000.00	研究开发、 生产销售	189,000 ,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

高技术有限公司					各种元器件及相关配套产品、各种电子材料等。									
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	HKD28,400,000.00	一般贸易	10,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
卓越公司	有限公司	英属维尔京群岛		USD2.00	投资	2.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
广东风华电科技股份有限公司	有限公司	广东省广州市	制造业	70,000,000.00	研究开发、生产销售电子元器件及其配件等。	179,372,800.00	0.00	95.78%	95.78%	是	3,483,700.00	-681,700.00	0.00	
威通企业有限公司	有限公司	香港特别行政区	贸易	HKD1,500,000.00	一般贸易	1,500,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	

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风华电科技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风华电科技股份有限公司的全资子公司，增资后本公司持有广东风华电科技股份有限公司95.78%的股权。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

适用  不适用

### 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2012年6月，本公司之子公司风华高新科技（香港）有限公司投资1万港币新设立风华矿业投资控股（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。

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为：

报告期内，本公司已将肇庆海特电子有限公司和肇庆鼎磁电子有限公司予以注销，其工商注销登记手续已于2012年2月办理完毕。

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位： 万元

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	2,836.63	-130.91

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	0.00	0.00
肇庆海特电子有限公司	0.00	0.00

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

#### 8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

## 9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

## 10、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

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	73,472.23	--	--	27,810.05
人民币	--	--	73,472.23	--	--	27,810.05
银行存款：	--	--	312,086,334.73	--	--	290,842,836.43
人民币	--	--	278,415,945.37	--	--	271,173,225.28
港币	4,304,422.96	0.81085	3,490,217.14	6,996,239.48	0.8107	5,671,851.35
美元	4,682,149.25	6.2855	29,431,854.37	2,221,549.27	6.3009	13,997,759.80
澳元	114,486.46	6.5363	748,317.85			
其他货币资金：	--	--	54,889,937.75	--	--	22,742,920.35
人民币	--	--	50,883,587.46	--	--	21,179,973.25
港币	77,394.95	0.81085	62,755.70	99,284.95	0.8107	80,490.31
美元	627,411.44	6.2855	3,943,594.59	235,276.99	6.3009	1,482,456.79
合计	--	--	367,049,744.71	--	--	313,613,566.83

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

适用 不适用

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产 (单位: 元)

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	8,268.88	21,309.42
交易性债券投资	9,600,000.00	0
合计	9,608,268.88	21,309.42

### (2) 变现有限制的交易性金融资产 (单位: 元)

适用  不适用

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

适用  不适用

## 3、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	152,512,655.65	133,146,324.47
合计	152,512,655.65	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
深圳市鹏达诚科技股份有限公司	2012 年 07 月 30 日	2013 年 1 月 30 日	2,400,000.00	银行承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2012 年 09 月 17 日	2013 年 02 月 26 日	1,744,965.74	银行承兑汇票
深圳市伟健达电子科技有限公司	2012 年 10 月 19 日	2013 年 04 月 19 日	1,400,000.00	银行承兑汇票
深圳市鹏达诚科技股份有限公司	2012 年 10 月 30 日	2013 年 04 月 27 日	1,300,000.00	银行承兑汇票
深圳市鹏达诚科技股份有限公司	2012 年 08 月 29 日	2013 年 02 月 27 日	1,050,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	7,894,965.74	--

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

适用  不适用

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 11 月 19 日	2013 年 05 月 19 日	10,331,310.00	银行承兑汇票
中捷通信有限公司	2012 年 07 月 26 日	2013 年 01 月 26 日	9,246,067.00	银行承兑汇票
深圳创维数字技术股份有限公司	2012 年 10 月 29 日	2013 年 04 月 29 日	2,170,702.47	银行承兑汇票
深圳创维数字技术股份有限公司	2012 年 11 月 13 日	2013 年 05 月 13 日	2,147,035.69	银行承兑汇票
佛山盛世欣兴格力贸易有限公司	2012 年 09 月 28 日	2013 年 03 月 28 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	25,895,115.16	--

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	2,700,000.00			2,700,000.00	联营企业暂未支付	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	2,700,000.00			2,700,000.00	--	--

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息（单位：元）

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

##### (2) 逾期利息

适用  不适用

#### 6、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	15,208,445.01	3.75%	15,208,445.01	100%	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								
正常信用风险组合	338,579,042.27	83.42%	17,510,367.98	5.17%	311,702,822.82	79.54%	16,342,298.32	5.24%
组合小计	338,579,042.27	83.42%	17,510,367.98	5.17%	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	52,085,158.56	12.83%	51,886,700.14	99.62%	54,985,063.89	14.03%	51,200,699.85	93.12%
合计	405,872,645.84	--	84,605,513.13	--	391,878,970.10	--	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（单位：元）

适用  不适用

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
海外国际有限公司	8,050,087.44	8,050,087.44	100%	无法收回的货款
台湾奥斯特股份有限公司	7,158,357.57	7,158,357.57	100%	无法收回的货款
合计	15,208,445.01	15,208,445.01	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	331,786,904.07	81.74%	16,598,548.12	304,907,332.01	77.81%	15,246,736.97
1 至 2 年	4,120,422.52	1.02%	408,822.27	2,030,516.48	0.52%	203,051.66
2 至 3 年	648,451.32	0.16%	97,267.70	1,209,704.07	0.31%	181,455.63
3 年以上	2,023,264.36	0.49%	405,729.89	3,555,270.26	0.90%	711,054.06
3 至 4 年	687,102.45	0.17%	137,420.49	1,623,402.89	0.41%	324,680.58
4 至 5 年	439,092.76	0.11%	87,818.55	463,295.39	0.12%	92,659.08
5 年以上	897,069.15	0.22%	180,490.85	1,468,571.98	0.37%	293,714.40

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	4,721,511.50	4,721,511.50	100%	无法收回的货款
奥宏投资有限公司	4,594,970.15	4,594,970.15	100%	无法收回的货款
广西苍梧风华磁件有限公司	3,454,676.50	3,454,676.50	100%	无法收回的货款
香港风华电子公司	3,035,889.31	3,035,889.31	100%	无法收回的货款
富联科技有限公司	2,541,439.17	2,541,439.17	100%	无法收回的货款
FengHuaKoreaGo.,LTD	2,299,070.78	2,299,070.78	100%	无法收回的货款
香港东强电子有限公司	2,052,266.93	2,052,266.93	100%	无法收回的货款
豪贤国际有限公司	1,891,224.68	1,891,224.68	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
粤海电讯有限公司宝安分公司	1,063,014.18	1,063,014.18	100%	无法收回的货款
其他	25,304,947.04	25,106,488.62	99.22%	按货款可回收性计提
合计	52,085,158.56	51,886,700.14	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
广东风华邦科电子有限公司	收到部分货款	账龄 3 年以上，收回的可能较低	616,856.00	1,152,462.22
中山丽馨印花厂	已到法院立案起诉，经法院调解达成协议，已收回部分货款。	业务员已离职，客户恶意拖欠	45,000.00	102,110.00
合计	--	--	661,856.00	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
海外国际有限公司	8,050,087.44	8,050,087.44	100%	无法收回的货款
台湾奥斯特股份有限公司	7,158,357.57	7,158,357.57	100%	无法收回的货款

华智集团有限公司	4,721,511.50	4,721,511.50	100%	无法收回的货款
奥宏投资有限公司	4,594,970.15	4,594,970.15	100%	无法收回的货款
广西苍梧风华磁件有限公司	3,454,676.50	3,454,676.50	100%	无法收回的货款
香港风华电子公司	3,035,889.31	3,035,889.31	100%	无法收回的货款
富联科技有限公司	2,541,439.17	2,541,439.17	100%	无法收回的货款
FengHuaKoreaGo.,LTD	2,299,070.78	2,299,070.78	100%	无法收回的货款
香港东强电子有限公司	2,052,266.93	2,052,266.93	100%	无法收回的货款
豪贤国际有限公司	1,891,224.68	1,891,224.68	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
粤海电讯有限公司宝安分公司	1,063,014.18	1,063,014.18	100%	无法收回的货款
其他	25,304,947.04	25,106,488.62	99.22%	按货款可回收性计提
合计	67,293,603.57	67,095,145.15	--	--

**(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
肇庆市富华电子有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	4,062,916.57	工商吊销, 已无法收回	否
深圳华秦电子实业有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	900,066.41	工商吊销, 已无法收回	否
肇庆炬华窑炉设备有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	348,619.33	工商吊销, 已无法收回	否
南京市南昌三木服饰有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	329,919.00	产品存在质量问题, 无法收回	否
肇庆市风华锂电池有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	248,566.00	因质量问题无法收回	是
肇庆市正华电子仪器有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	177,737.34	已无法收回	否
东莞金洋丰业电子有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	136,515.36	工商吊销, 已无法收回	否
宁波市鄞州永兴针织印花厂	货款	2012 年 12 月 31 日	104,000.00	客户已转制, 不能回收。	否
福建新大陆通信科技股份有限公司	货款	2012 年 07 月 31 日	90,000.00	因质量问题签订免除债务协议书	否
东莞虎门镇口台棱电子电器制品厂	货款	2012 年 12 月 31 日	78,500.33	工商吊销, 已无法收回	否
肇庆市盛华智能系统有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	77,216.00	客户已转制, 不能回收。	否
其他	货款	2012 年 12 月 31 日	685,593.71	已无法收回	否
合计	--	--	7,239,650.05	--	--

**(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(%)
广州盛中电子有限公司	非关联客户	10,130,865.62	1 年以内	2.5%
深圳创维-RGB 电子有限公司	非关联客户	9,228,003.08	1 年以内	2.27%
奥宏投资有限公司	子公司另一股东	9,006,537.36	1 年以内及 5 年以上	2.22%
南京方略电子技术有限公司	非关联客户	8,058,459.58	1 年以内	1.99%
海外国际有限公司	非关联客户	8,050,087.44	5 年以上	1.98%
合计	--	44,473,953.08	--	10.96%

**(6) 应收关联方账款情况**
 适用  不适用

**(7) 终止确认的应收款项情况**
 适用  不适用

**(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**
 适用  不适用

**7、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	37.84%	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	17,970,613.33	35.53%			36,405,535.86	54.81%		
正常信用风险组合	11,277,275.43	22.3%	940,047.33	8.34%	7,377,803.64	11.11%	704,042.77	9.54%
组合小计	29,247,888.76	57.83%	940,047.33	3.21%	43,783,339.50	65.92%	704,042.77	1.61%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,192,262.40	4.33%	2,192,262.40	100%	3,498,031.55	5.27%	3,498,031.55	100%
合计	50,576,253.53	--	22,268,412.10	--	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%	经济案件损失
广西苍梧风华磁件有限公司	4,168,702.48	4,168,702.48	100%	正在破产清算、无法收回
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	2,181,418.74	2,181,418.74	100%	正在破产清算、无法收回
肇庆升华电子厂	1,150,937.65	1,150,937.65	100%	账龄较长，无法收回
香港威劲有限公司	1,061,042.58	1,061,042.58	100%	账龄较长，无法收回
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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	7,853,278.99	15.53%	386,873.60	4,561,863.80	6.87%	228,093.18
1 至 2 年	1,180,978.18	2.34%	118,097.81	554,410.29	0.83%	55,441.02
2 至 3 年	270,554.66	0.53%	40,583.20	635,946.80	0.96%	95,392.02
3 年以上	1,972,463.60	3.89%	394,492.72	1,625,582.75	2.44%	325,116.55
3 至 4 年	384,135.65	0.76%	76,827.13	76,566.85	0.12%	15,313.37
4 至 5 年	45,606.17	0.09%	9,121.23	806,655.54	1.21%	161,331.11
5 年以上	1,542,721.78	3.05%	308,544.36	742,360.36	1.12%	148,472.07
合计	11,277,275.43	--	940,047.33	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。
科学城用电预购电费	95,000.00	95,000.00	100%	无法收回的往来款。
李益华	57,216.00	57,216.00	100%	无法收回的往来款。
微硕饭堂	27,464.57	27,464.57	100%	结束营业
黄岗厂房押金	20,000.00	20,000.00	100%	预计无法收回
其他	1,176,140.34	1,176,140.34	100%	预计无法收回
合计	2,192,262.40	2,192,262.40	--	--

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	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%	经济案件损失
广西苍梧风华磁件有限公司	4,168,702.48	4,168,702.48	100%	正在破产清算、无法收回
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	2,181,418.74	2,181,418.74	100%	正在破产清算、无法收回
肇庆升华电子厂	1,150,937.65	1,150,937.65	100%	账龄较长，无法收回
香港威劲有限公司	1,061,042.58	1,061,042.58	100%	账龄较长，无法收回
广东省半导体器件厂	816,441.49	816,441.49	100%	无法收回的往来款
科学城用电预购电费	95,000.00	95,000.00	100%	无法收回的往来款
李益华	57,216.00	57,216.00	100%	无法收回的往来款
微硕饭堂	27,464.57	27,464.57	100%	结束营业
黄岗厂房押金	20,000.00	20,000.00	100%	预计无法收回
其他	1,176,140.34	1,176,140.34	100%	预计无法收回
合计	21,328,364.77	21,328,364.77	--	--

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况 (单位: 元)**

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳风华电讯公司	货款	2012 年 12 月 31 日	740,650.50	无法收回	否
市经委	租金	2012 年 12 月 31 日	233,540.11	无法收回	否
东莞正宏机械有限公司	材料款	2012 年 12 月 31 日	187,500.02	无法收回	否
深圳市金商德实业有限公司	材料款	2012 年 12 月 31 日	107,622.78	无法收回	否
珠海华冠电子科技有限公司	材料款	2012 年 12 月 31 日	95,961.96	无法收回	否
梁达坚	借款	2012 年 12 月 31 日	88,500.00	债务人死亡	否
太原风华信息装备股份有限公司	材料款	2012 年 12 月 31 日	69,599.46	无法收回	是
肇庆自动化仪表有限公司	材料款	2012 年 12 月 31 日	56,736.78	无法收回	否
工会费	工会费	2012 年 12 月 31 日	40,737.00	无法收回	否
端州区城市信用社	借款	2012 年 12 月 31 日	38,207.22	无法收回	否
李志坚	借款	2012 年 12 月 31 日	37,412.40	离职人员	否
深圳市宝安区中图天玺通电子商行	材料款	2012 年 12 月 31 日	34,742.78	无法收回	否
肇庆市端州区安仪电子专用设备厂	材料款	2012 年 12 月 31 日	20,000.00	无法收回	否
周发文	水电费	2012 年 12 月 31 日	18,314.00	离职人员	否
赖永雄	借款	2012 年 12 月 31 日	17,428.17	无法收回	否
其他	材料款	2012 年 12 月 31 日	67,792.39	无法收回	否

**(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 (单位: 元)**

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
广东省广晟资产经营有限公司	4,606,597.71	0.00	4,606,597.71	0.00
合计	4,606,597.71	0.00	4,606,597.71	0.00

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**
 适用  不适用

**(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	非关联方	10,574,000.92	3 年以内	20.91

广东省电子信息产业集团有限公司	关联方	6,712,470.95	2-3 年	13.27
广东省广晟资产经营有限公司	关联方	4,606,597.71	2-3 年	9.11
广西苍梧风华磁件有限公司	非关联方	4,168,702.48	5 年以上	8.24
待抵扣进项税	非关联方	3,755,964.73	1 年以内	7.43
合计	--	29,817,736.79	--	58.96

**(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	关联方	6,712,470.95	13.27
广东省广晟资产经营有限公司	关联方	4,606,597.71	9.11
广东省广晟矿产资源投资发展有限公司	关联方	150,862.70	0.30
长春光华微电子设备工程中心有限公司	关联方	87,273.36	0.17
合计	--	11,557,204.72	22.85

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**
 适用  不适用

**(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**
 适用  不适用

**8、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	46,185,958.63	88%	37,480,614.21	88.42%
1 至 2 年	3,986,325.00	7.59%	2,791,513.86	6.59%
2 至 3 年	1,055,364.95	2.01%	422,444.14	1%
3 年以上	1,261,254.05	2.4%	1,690,603.84	3.99%
合计	52,488,902.63	--	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	10,420,000.00	2012 年	预付货款
广州中信信通物流有限公司	非关联供应商	5,618,619.00	2012 年	预付货款
广州市广晟微电子有限公司	关联方	4,500,000.00	2012 年	预付项目合作款
广州慧泽计算机系统工程有 限公司	非关联供应商	4,439,553.28	2012 年	预付货款
富士德中国有限公司	非关联供应商	4,296,349.50	2012 年	预付货款
合计	--	29,274,521.78	--	--

**(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

**9、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	71,650,000.02	19,279,655.84	52,370,344.18	78,141,461.29	19,863,984.61	58,277,476.68
在产品	117,748,229.19	5,497,469.09	112,250,760.10	102,230,647.78	8,353,701.74	93,876,946.04
库存商品	144,318,369.22	43,193,800.83	101,124,568.39	194,344,741.26	50,144,521.05	144,200,220.21
低值易耗品	5,212,739.48	1,300,033.21	3,912,706.27	5,106,524.46	1,038,803.51	4,067,720.95
委托加工物资	12,617.48		12,617.48	11,428.81		11,428.81
包装物	80,266.91		80,266.91	20,566.24		20,566.24
发出商品	80,179,298.59	7,524,375.00	72,654,923.59	71,787,168.00	4,723,733.01	67,063,434.99
合计	419,201,520.89	76,795,333.97	342,406,186.92	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	2,163,208.79		2,747,537.56	19,279,655.84
在产品	8,353,701.74	753,634.33		3,609,866.98	5,497,469.09
库存商品	50,144,521.05	6,129,298.29		13,080,018.51	43,193,800.83
低值易耗品	1,038,803.51	289,746.43		28,516.73	1,300,033.21

委托加工物资					
包装物					
发出商品	4,723,733.01	2,985,896.10		185,254.11	7,524,375.00
合 计	84,124,743.92	12,321,783.94		19,651,193.89	76,795,333.97

### (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	根据会计政策计提		0%
消耗性生物资产	根据会计政策计提		0%
低值易耗品	根据会计政策计提	-	0%
委托加工物资	根据会计政策计提	-	0%
包装物	根据会计政策计提	-	0%
发出商品	根据会计政策计提	-	0%

### 10、其他流动资产（单位： 元）

项目	期末数	期初数
理财产品	2,350,000.00	0.00
合 计	2,350,000.00	0.00

### 11、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况（单位： 元）

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	238,689,646.56	394,132,029.00
合 计	238,689,646.56	394,132,029.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**
 适用  不适用

**12、持有至到期投资**
**(1) 持有至到期投资情况**
 适用  不适用

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**
 适用  不适用

**13、长期应收款（单位：元）**

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	1,480,335.71
其中：未实现融资收益	0.00	289,664.29
分期收款销售商品	0.00	
分期收款提供劳务	0.00	
其他	0.00	
合计	0.00	1,480,335.71

**14、对合营企业投资和联营企业投资（单位：万元）**

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业（无）							
二、联营企业							
长春光华微电子设备工程中心有限公司	24.4%	24.4%	6,018.33	1,923.31	4,095.02	2,147.87	432.12
肇庆市风华锂电池有限公司	27.61%	27.61%	20,570.33	6,512.71	14,057.62	20,407.95	114.71
肇庆市贺江电力发展有限公司	20%	20%	86,227.68	34,277.43	51,950.25	23,085.69	3,665.86
太原风华信息装备股份有限公司	15.19%	15.19%	25,424.52	9,983.38	15,441.15	29,643.01	4,353.43
北京博晟华赢投资管理有限公司	40%	40%	223.93	2.05	221.87	0	-78.13
Hawthorn Resources Limited	13.04%	13.04%	AUD1,594.53	AUD87.87	AUD1,506.66	AUD8.00	AUD-82.21

**15、长期股权投资**
**(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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	3,972,000.00	9,649,374.72	29,137.36	9,678,512.08	24.4%	24.4%	--			588,000.00
肇庆市风华锂电池有限公司	权益法	29,998,082.00	38,497,634.45	316,716.48	38,814,350.93	27.61%	27.61%	--			
肇庆市贺江电力发展有限公司	权益法	132,000,000.00	114,593,165.10	3,602,872.07	118,196,037.17	20%	20%	--	37,315,477.20		
北京博晟华赢投资管理有限公司	权益法	1,200,000.00	1,200,000.00	-312,503.67	887,496.33	40%	40%	--			
Hawthorn Resources Limited	权益法	27,057,668.93		26,824,110.52	26,824,110.52	13.04%	13.04%	--			
太原风华信息装备股份有限公司	成本法	4,500,000.00	7,164,019.21		7,164,019.21	15.19%	15.19%	--			
广西苍梧风华磁件有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	100%	100%	--	7,000,000.00		
广东广电网络投资基金一号有限合伙企业	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			--			
广东省新立电子信息进出口有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-1,500,000.00				--			
3ISystemsCorporation	成本法	8,276,500.00	8,276,500.00	-8,276,500.00				--			
合计	--	265,504,250.93	237,880,693.48	20,683,832.76	258,564,526.24	--	--	--	44,315,477.20	0.00	588,000.00

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**
 适用  不适用

长期股权投资的说明：

A、本公司控股子公司广东风华芯电科技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，本报告期芯电科技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。

B、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 Corporation5.91%的股权，本报告期卓越公司转让了其持有的3I Systems Corporation的全部股权。

C、本公司之孙公司风华矿业投资控股（香港）有限公司购买Hawthorn Resources Limited（霍索恩资源有限公司）13.04%的股权，且其五席董事中占有一席董事之位，具有重大影响，故本报告期以权益法核算对其的长期股权投资。

**16、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	167,075,026.30		9,585,506.96	3,195,861,057.66
其中：房屋及建筑物	849,739,899.61	3,230,088.26			852,969,987.87
机器设备	1,778,750,687.47	134,562,601.25		8,201,070.55	1,905,112,218.17
运输工具	14,947,932.42	110,469.35		465,170.83	14,593,230.94
电子设备	192,566,173.08	20,013,515.46		427,434.29	212,152,254.25
制冷配电设备	140,620,329.89	6,546,093.47			147,166,423.36
其他设备	61,746,515.85	2,612,258.51		491,831.29	63,866,943.07
--	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		126,989,951.50	8,759,563.59	1,992,182,176.12
其中：房屋及建筑物	290,708,555.49		26,561,811.50		317,270,366.99
机器设备	1,249,948,915.95		77,542,845.71	7,473,936.17	1,320,017,825.49
运输工具	9,543,828.10		1,242,013.19	455,959.98	10,329,881.31
电子设备	165,277,571.86		11,732,474.32	403,229.31	176,606,816.87
制冷配电设备	117,632,414.24		7,205,108.97		124,837,523.21
其他设备	40,840,502.57		2,705,697.81	426,438.13	43,119,762.25
--	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	--			1,203,678,881.54

其中：房屋及建筑物	559,031,344.12	--	535,699,620.88
机器设备	528,801,771.52	--	585,094,392.68
运输工具	5,404,104.32	--	4,263,349.63
电子设备	27,288,601.22	--	35,545,437.38
制冷配电设备	22,987,915.65	--	22,328,900.15
其他设备	20,906,013.28	--	20,747,180.82
四、减值准备合计	63,942,767.11	--	64,128,143.35
其中：房屋及建筑物	5,977,508.79	--	5,977,508.79
机器设备	56,597,483.62	--	56,774,852.69
运输工具	24,266.51	--	24,266.51
电子设备	1,318,593.34	--	1,328,405.28
制冷配电设备		--	
其他设备	24,914.85	--	23,110.08
五、固定资产账面价值合计	1,100,476,983.00	--	1,139,550,738.19
其中：房屋及建筑物	553,053,835.33	--	529,722,112.09
机器设备	472,204,287.90	--	528,319,539.99
运输工具	5,379,837.81	--	4,239,083.12
电子设备	25,970,007.88	--	34,217,032.10
制冷配电设备	22,987,915.65	--	22,328,900.15
其他设备	20,881,098.43	--	20,724,070.74

本期折旧额 126,989,951.50 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 140,515,242.59 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	4,574,181.74	3,602,089.86	660,632.90	311,458.98	无
机器设备	180,875,958.73	134,525,470.61	41,849,522.26	4,500,965.86	无
运输工具	1,127,516.83	934,366.16	138,642.50	54,508.17	无
电子设备	201,162.50	198,766.99	2,395.51		无
其他设备	1,296,789.50	1,219,481.88	21,763.67	55,543.95	无
合计	188,075,609.30	140,480,175.50	42,672,956.84	4,922,476.96	

### (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

 适用  不适用

## (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	2,275,239.30	资料不齐, 正在办理中
烧结炉房	360,879.00	资料不齐, 正在办理中

## 17、在建工程

## (1) 在建工程情况 (单位: 元)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	54,696,779.98	225,000.00	54,471,779.98	102,575,074.38	225,000.00	102,350,074.38
房屋建筑物	95,223,853.05		95,223,853.05	75,812,595.16		75,812,595.16
网络系统	391,418.31		391,418.31			
供电工程	13,648,469.16		13,648,469.16	368,297.44		368,297.44
其他	100,000.00		100,000.00			
合计	164,060,520.50	225,000.00	163,835,520.50	178,755,966.98	225,000.00	178,530,966.98

## (2) 重大在建工程项目变动情况 (单位: 元)

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
房屋建筑物		75,812,595.16	21,897,457.70	223,631.81	2,262,568.00			3,687,374.11	1,410,087.51		自筹资金、借款	95,223,853.05
其中: 先华新厂房建设	38,242,700.00	23,557,308.18	8,595,892.35			84.08%	84.08%	1,220,932.24	743,985.39	6.22%	自筹资金、借款	32,153,200.53
端华新	102,555,000.00	11,383,600.00	5,344,050.00			16.31%	16.31%	634,323.00	444,405.24	6.22%	自筹资金	16,727,600.00

厂房建设	000.00	39.06	1.18					12			金、借款	90.24
芯电科技厂房及宿舍建设	59,834,809.95	36,812,158.50	7,044,256.68			73.3%	73.30%	1,832,118.75	221,696.88	7%	自筹资金、借款	43,856,415.18
其他改造工程		4,059,489.42	913,257.49	223,631.81	2,262,568.00						自筹资金、借款	2,486,547.10
设备安装		102,575,074.38	88,366,128.62	135,885,628.68	358,794.34						自筹资金、借款	54,696,779.98
供电工程		368,297.44	17,674,721.76	4,376,708.60	17,841.44			693,708.87	693,708.87		自筹资金、借款	13,648,469.16

### (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	225,000.00	0.00	0.00	225,000.00	验收不合格
合计	225,000.00	0.00	0.00	225,000.00	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
先华新厂房建设	84.08%	按照工程投入占预算的比重计算
端华新厂房建设	16.31%	按照工程投入占预算的比重计算
芯电科技厂房及宿舍建设	73.30%	按照工程投入占预算的比重计算

## 18、工程物资

适用  不适用

## 19、固定资产清理

适用  不适用

## 20、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	3,795,049.53		239,904,526.18

(1) 土地使用权	233,331,105.84			233,331,105.84
(2) 办公软件	2,558,370.81			2,558,370.81
(3) 专有技术	220,000.00	3,795,049.53		4,015,049.53
二、累计摊销合计	53,710,483.92	5,212,537.56		58,923,021.48
(1) 土地使用权	51,386,229.11	4,982,293.68		56,368,522.79
(2) 办公软件	2,159,254.73	154,548.47		2,313,803.20
(3) 专有技术	165,000.08	75,695.41		240,695.49
三、无形资产账面净值合计	182,398,992.73	-1,417,488.03		180,981,504.70
(1) 土地使用权	181,944,876.73	-4,982,293.68		176,962,583.05
(2) 办公软件	399,116.08	-154,548.47		244,567.61
(3) 专有技术	54,999.92	3,719,354.12		3,774,354.04
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 办公软件	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	182,398,992.73	-1,417,488.03		180,981,504.70
(1) 土地使用权	181,944,876.73			176,962,583.05
(2) 办公软件	399,116.08			244,567.61
(3) 专有技术	54,999.92			3,774,354.04

本期摊销额 5,212,537.56 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	2,583,705.73			5,154,658.66
薄膜片式保险丝		3,603,415.62			3,603,415.62
高能量传输密度新材料研究及量产		1,665,808.91			1,665,808.91
通讯网络用宽频高导软磁铁氧体材料及磁芯		1,434,193.29			1,434,193.29
屏蔽型铁氧体磁芯研制及产业化		1,311,930.55			1,311,930.55
HA 系列一体成型电感的研发		1,063,981.41	170,663.88		893,317.53
0201 甚高频多层片式电感器的研发		848,860.46	28,113.89		820,746.57
凸点浆料	144,278.05	630,190.66			774,468.71
大功率低阻值电感器-LGA3590		746,177.49	80,284.71		665,892.78

高抗氧化性铜粉的开发和生产应用技术	422,946.38	98,291.68			521,238.06
片式电阻器用无铅面电极浆料	117,231.29	399,661.64			516,892.93
环形压敏电阻器用铜电极浆料	123,370.17	174,447.92			297,818.09
NTC 传感器 CWF-T 高防水性系列		564,854.65	324,002.77		240,851.88
介质谐振器项目		1,067,679.12	831,883.02		235,796.10
圆片陶瓷电容器用贱金属铜电极浆料和电容器	125,469.11	96,555.16			222,024.27
抗 EMI 用软磁铁氧体材料 HE502	9,552.75	216,135.20	64,905.05		160,782.90
VLM1120 系列立式电感器项目		369,504.09	238,816.89		130,687.20
BME-SL-MLCC 研发与量产	1,714,172.36	1,213,021.47		2,927,193.83	
电源扼流用大功率 MLCI 元件及材料	859,455.70			859,455.70	
安规 MLCC 开发与量产	1,659,572.99	1,577,343.72	3,236,916.71		
大功率 MLCI 产品项目（典型家电无铅）	1,323,999.47		1,323,999.47		
薄膜片式固定电阻器技术开发	796,063.69		796,063.69		
绕线共模片式电感器的研制	401,157.07		401,157.07		
介质谐振器的研发	144,102.52	2,207,446.43	2,351,548.95		
B 料 MLCC 贱金属镍内电极浆料	138,640.47		138,640.47		
片式压电陶瓷器件用内电极浆料	125,926.09	280,068.97	405,995.06		
微波工业技术在电子陶瓷材料中的应用	110,618.90	3,336.69	113,955.59		
其他	652,121.14	51,435,641.58	52,087,762.72		
合计	11,439,631.08	73,592,252.44	62,594,709.94	3,786,649.53	18,650,524.05

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 25.34%。

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 2.07%。

## 21、商誉

适用  不适用

## 22、长期待摊费用（单位：元）

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
厂区改造	522,640.11	858,894.99	350,317.61	0.00	1,031,217.49	-
网络系统	1,528,617.44		509,539.08	0.00	1,019,078.36	-
设备技术改造		335,898.33	181,528.41	0.00	154,369.92	-

其他	65,576.77		30,450.60	0.00	35,126.17	-
合计	2,116,834.32	1,194,793.32	1,071,835.70	0.00	2,239,791.94	--

### 23、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债（单位：元）

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	4,474,004.35	6,588,167.24
存货跌价准备	14,014,566.75	14,232,301.50
固定资产减值准备	9,889,497.75	9,735,402.33
在建工程减值准备	33,750.00	33,750.00
可弥补亏损	8,391,504.38	2,947,372.22
预计负债	365,276.38	
期末结存存货毛利抵销	2,046,243.79	2,992,257.98
期末结存固定资产毛利抵销	749,044.95	533,368.24
其他	2,015,251.10	1,599,665.33
小计	41,979,139.45	38,662,284.84
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	30,078,095.49	52,461,691.41
小计	30,078,095.49	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
坏账准备	12,650,096.36	10,965,707.74
固定资产减值准备	50,110.56	50,110.56
可弥补亏损	4,303,334.43	7,567,606.75
合计	17,003,541.35	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
2013 年度	774,464.90	774,464.90	-
2014 年度	20,398,671.61	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	1,133,683.97		-
合计	24,466,574.80	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	200,520,636.62	349,744,609.42
小计	200,520,636.62	349,744,609.42
可抵扣差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	23,525,685.92	38,832,312.66
存货跌价准备	76,795,333.97	75,986,977.44
固定资产减值准备	63,794,072.98	62,769,397.19
在建工程减值准备	225,000.00	225,000.00
可弥补亏损	47,304,232.56	16,798,452.02
预计负债	2,435,175.84	0.00
期末结存存货毛利抵销	13,641,625.29	19,948,386.52
期末结存固定资产毛利抵销	4,993,633.00	3,550,090.25
其他	8,722,524.37	6,539,690.74
小计	241,437,283.93	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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目（单位：元）

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	41,979,139.45		38,662,284.84	
递延所得税负债	30,078,095.49		52,461,691.41	

 适用  不适用

## 24、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	5,679,952.82	661,856.00	9,094,395.62	106,873,925.23

二、存货跌价准备	84,124,743.92	12,321,783.94		19,651,193.89	76,795,333.97
五、长期股权投资减值准备	44,315,477.20	0.00			44,315,477.20
七、固定资产减值准备	63,942,767.11	369,309.86		183,933.62	64,128,143.35
九、在建工程减值准备	225,000.00	0.00			225,000.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	303,558,212.26	18,371,046.62	661,856.00	28,929,523.13	292,337,879.75

## 25、其他非流动资产

(  适用  不适用 )

## 26、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	2,289,880.56	0.00
抵押借款	168,000,000.00	187,000,000.00
保证借款	77,029,300.00	0.00
信用借款	65,713,750.00	0.00
合计	313,032,930.56	187,000,000.00

### 短期借款分类的说明

期末抵押物原值632,675,176.80 元, 净值429,278,242.72元, 其中: 作为抵押物的房屋建筑物原值445,513,820.39元, 净值295,838,465.36元; 机器设备原值104,612,956.41元, 净值66,303,445.96 元; 土地使用权原值82,548,400.00元, 摊余价值67,136,331.40元。

本公司以购买中国工商银行股份有限公司肇庆第一支行的2,350,000.00元的理财产品作为质押, 取得中国工商银行股份有限公司肇庆第一支行短期借款余额为2,289,880.56元, 期限为半年。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

## 27、交易性金融负债

适用  不适用

**28、应付票据（单位：元）**

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	666,400.00	198,900.00
银行承兑汇票	11,328,544.83	18,862,488.11
合计	11,994,944.83	19,061,388.11

下一会计期间将到期的金额 11,994,944.83 元。

**29、应付账款**
**(1) 应付账款情况（单位：元）**

项目	期末数	期初数
应付账款	434,663,396.07	373,590,418.05
合计	434,663,396.07	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

**(3) 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56,528,612.42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。

**30、预收账款**
**(1) 预收账款情况（单位：元）**

项目	期末数	期初数
预收账款	24,673,403.41	32,389,196.44
合计	24,673,403.41	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

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**
 适用  不适用

**31、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	268,451,490.72	291,240,093.50	31,695,327.69
二、职工福利费		17,845,024.33	17,845,024.33	
三、社会保险费	106,352.76	41,614,761.60	41,312,894.59	408,219.77
其中：养老保险	79,083.36	22,065,651.74	22,106,459.16	38,275.94
医疗保险	15,141.51	12,942,313.63	12,942,393.47	15,061.67
年金缴费		1,737,759.08	1,391,011.08	346,748.00
失业保险	8,830.26	2,819,275.58	2,823,318.66	4,787.18
工伤保险	2,355.27	1,466,193.29	1,466,159.27	2,389.29
生育保险	942.36	583,568.28	583,552.95	957.69
四、住房公积金	429,378.31	9,863,333.31	9,615,070.31	677,641.31
五、辞退福利	762,455.76	74,281.61	836,737.37	
六、其他	6,985,241.46	1,048,471.67	2,230,364.14	5,803,348.99
合计	62,767,358.76	338,897,363.24	363,080,184.24	38,584,537.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,048,471.67 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 74,281.61 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中的工资包含两部分，计提2012年12月工资发放时间为2013年1月，计提年终各项奖金预计发放时间2013年5月之前。

**32、应交税费（单位：元）**

项目	期末数	期初数
增值税	4,689,701.50	4,869,237.18
营业税	2,122,596.27	184,441.29
企业所得税	6,021,715.24	3,146,112.39
个人所得税	519,254.09	1,489,141.99
城市维护建设税	740,882.53	938,639.02
教育费附加及地方教育费附加	612,932.84	670,456.43

房产税	170,438.44	186,298.93
其他	3,763,976.58	3,731,875.91
合计	18,641,497.49	15,216,203.14

**33、应付利息（单位： 元）**

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	697,761.41	
长期应付款应付利息	195,950.13	312,373.31
合计	893,711.54	312,373.31

**34、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
应付股利	40,800.00	2,581,650.84	
合计	40,800.00	2,581,650.84	--

**35、其他应付款**
**(1) 其他应付款情况（单位： 元）**

项目	期末数	期初数
其他应付款	43,571,770.02	45,473,177.58
合计	43,571,770.02	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

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**
 适用  不适用

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**
 适用  不适用

**36、预计负债（单位：元）**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	0.00	2,435,175.84		2,435,175.84
合计	0.00	2,435,175.84		2,435,175.84

**37、一年内到期的非流动负债**
**(1) 一年内到期的非流动负债情况（单位：元）**

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	56,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	3,963,636.00	3,963,636.00
合计	3,963,636.00	59,963,636.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	0.00	10,000,000.00
保证借款	0.00	46,000,000.00
合计	0.00	56,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行广州越秀支行	2009 年 6 月 11 日	2012 年 1 月 1 日	人民币元	人行基准利率下浮 5%	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
华夏银行广州分行	2009 年 9 月 25 日	2012 年 9 月 25 日	人民币元	人行基准利率下浮 10%	0.00	0.00	0.00	46,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	56,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

 适用  不适用

**(3) 一年内到期的应付债券**
 适用  不适用

**(4) 一年内到期的长期应付款 (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	30,000,000.00	3.55%、3.3%		2,727,273.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	9,600,000.00	3.3%		872,727.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	8,000,000.00	3.8%		363,636.00	项目贷款

**38、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	8,889,798.10	6,726,365.54
合计	8,889,798.10	6,726,365.54

## 一年内转入利润表的递延收益详细情况

项目	年末余额	年初余额
超小型高比容片式多层陶瓷电容器生产技术改造	1,647,580.00	-
贱金属镍电极专项款	1,376,547.76	1,376,547.72
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	800,000.04	800,000.04
片式元器件生产技术改造项目专项拨款	490,383.24	494,383.26
手机配套专项拨款	482,758.68	482,758.68
高性能低功耗软磁铁氧体PC44生产技术改造	388,315.68	442,407.84
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机	350,157.89	350,157.90
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造项目	300,000.00	300,000.00
中高压低烧BME化片式多层陶瓷电容器产业化	240,358.40	-
微型化镍锌软磁铁氧体材料改造	220,996.04	170,899.80
高精度气氛烧结炉扩产项目	202,914.38	202,914.38
数字家电配套用新型片式电感生产技术改造专项拨款	200,000.04	200,000.00
节能环保型新型电子元器件窑炉研制及产业化	123,734.10	-
碳酸钡(BT)基抗还原介电粉末高技术产业示范工程	103,344.47	310,033.40
贱金属片式多层陶瓷电容器巴块制造关键设备	20,330.00	20,330.00
其他	1,942,377.38	1,575,932.52
合计	8,889,798.10	6,726,365.54

**39、长期借款**
**(1) 长期借款分类**
 适用  不适用

**(2) 金额前五名的长期借款**
 适用  不适用

**40、应付债券**
 适用  不适用

**41、长期应付款**
**(1) 金额前五名长期应付款情况（单位：元）**

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
肇庆市财政局	11 年	30,000,000.00	3.55%、3.3%	108,477.08	5,454,543.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	9,600,000.00	3.3%	52,014.50	3,490,911.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	8,000,000.00	3.8%	35,458.55	5,818,184.00	项目贷款

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细（**
 适用  不适用

**42、专项应付款**
 适用  不适用

**43、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	134,430,108.33	134,408,736.33
合计	134,430,108.33	134,408,736.33

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

## 超过1年转入利润表的递延收益详细情况

项目	年末余额	年初余额
超小型高比容片式多层陶瓷电容器生产技术改造	14,851,886.17	17,000,000.00
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	10,000,000.00	11,000,000.00
高端电子材料共性技术研究及产业化	10,000,000.00	-
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	8,740,000.00	10,000,000.00
PDP 面板配套用高性能电击浆料的研制及产业化	5,847,084.15	5,934,700.00
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	5,579,373.75	9,200,000.00
TD-LTE 关键核心技术新型微波陶瓷介质材料及谐振器的研制及产业化	10,000,000.00	10,000,000.00
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	3,999,999.84	4,799,999.88
贱金属镍电极专项款拨款	3,930,180.93	5,306,728.65
贱金属片式多层陶瓷电容器钼片制造关键设备	3,908,698.43	3,931,793.30
TFT-LCD 自动光学离线非接触检测设备开发及产业化	3,794,131.88	3,812,667.88
小规格高比容片式多层陶瓷电容器 (MLCC) 技术改造及工艺研发	3,005,000.00	3,200,000.00
基于厚薄膜混合集成共性技术的高性能传感器研制及产业化	3,000,000.00	-
高性能低功耗软磁铁氧体 PC44 生产技术改造	2,640,622.07	2,974,855.36
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	2,639,462.40	3,000,000.00
高端通讯产品用 0201 型多层陶瓷电容器 MLCC 技改扩产	2,340,000.00	-
片式元器件生产技术改造	1,993,981.84	2,480,365.06
国家企业技术中心创新能力建设项目	1,977,435.20	2,183,850.00
微型化镍锌软磁铁氧体材料改造	1,860,100.43	-
新型 SIP 封装汽车轮胎感应器组件关键技术及产业化	1,650,869.50	1,904,976.34
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造	1,545,972.67	1,845,972.67
数字家电配套用新型片式电感生产技术改造	1,516,666.59	1,716,666.67
锂电池荧光显示器技改	1,500,000.00	1,500,000.00
高精度气氛烧结炉扩产	1,418,982.90	1,621,897.28
绿色照明 LED 驱动芯片研发与产业化	1,400,000.00	810,000.00
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机	1,306,644.81	1,656,802.70
新型电子功能材料工程实验室	1,000,000.00	-
新型电子元器件及其材料院士工作站	1,000,000.00	-
高性能高温高饱和磁通密度 MnZn 软磁材料 PG182A 生产技术改造	1,000,000.00	-
碳酸钡(BT)基抗还原介电粉末高技术产业示范工程	996,745.78	1,165,606.80
3G 配套高性能新型片式电阻器生产技术改造	866,666.72	1,000,000.00
片式二极管项目	811,129.48	969,042.76

新型环保高性能磁性材料的开发与产业化	160,000.00	2,291,192.94
手机配套专项拨款	120,689.42	603,448.10
其他	18,027,783.37	22,498,169.94
合计	134,430,108.33	134,408,736.33

#### 44、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	670,966,312.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	670,966,312.00

#### 45、库存股

 适用  不适用

#### 46、专项储备

 适用  不适用

#### 47、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	0.00	0.00	704,499,170.78
其他资本公积	331,342,204.25	0.00	126,840,376.88	204,501,827.37
合计	1,035,841,375.03	0.00	126,840,376.88	909,000,998.15

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。

#### 48、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	11,930,965.51	0.00	229,096,376.60
任意盈余公积	24,415,818.24	0.00	0.00	24,415,818.24
合计	241,581,229.33	11,930,965.51	0.00	253,512,194.84

**49、一般风险准备**
 适用  不适用

**50、未分配利润（单位：元）**

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	307,366,045.19	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	307,366,045.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,231,558.90	--
减：提取法定盈余公积	11,930,965.51	10%
应付普通股股利	53,677,304.96	
期末未分配利润	314,989,333.62	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无。

**51、营业收入、营业成本**
**（1）营业收入、营业成本（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,059,920,453.93	2,061,473,611.88
其他业务收入	24,647,549.54	20,420,088.88
营业成本	1,761,397,731.46	1,650,788,027.42

**（2）主营业务（分行业）（单位：元）**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

电子元器件制造业	1,487,823,658.60	1,183,056,569.50	1,668,628,793.30	1,248,819,205.41
配套及其他贸易	572,096,795.33	565,465,181.24	392,844,818.58	389,617,243.39
合计	2,059,920,453.93	1,748,521,750.74	2,061,473,611.88	1,638,436,448.80

**(3) 主营业务（分产品）（单位：元）**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	1,484,044,639.87	1,180,692,832.54	1,663,901,613.69	1,246,608,812.03
电子设备	3,061,265.19	1,738,891.43	7,149,393.99	4,643,969.86
一般贸易	572,814,548.87	566,090,026.77	390,422,604.20	387,183,666.91
合计	2,059,920,453.93	1,748,521,750.74	2,061,473,611.88	1,638,436,448.80

**(4) 主营业务（分地区）（单位：元）**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,794,107,402.77	1,537,043,230.58	1,677,984,127.19	1,351,279,522.66
境外	265,813,051.16	211,478,520.16	383,489,484.69	287,156,926.14
合计	2,059,920,453.93	1,748,521,750.74	2,061,473,611.88	1,638,436,448.80

**(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(%)
第一名	163,816,476.72	7.86%
第二名	84,049,687.91	4.03%
第三名	72,944,583.31	3.5%
第四名	67,288,960.37	3.23%
第五名	51,259,722.00	2.46%
合计	439,359,430.31	21.08%

**52、合同项目收入**
 适用  不适用

**53、营业税金及附加（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	9,474,669.35	1,109,170.97	5%
城市维护建设税	4,584,311.30	7,128,650.94	7%
教育费附加	2,853,603.16	4,568,243.44	3%、2%
堤围费	818,666.03	862,022.76	0.1%
合计	17,731,249.84	13,668,088.11	--

**54、销售费用（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	19,630,609.89	22,113,135.42
运输及车辆费	16,152,293.52	13,751,981.34
差旅招待费	7,077,164.82	6,456,208.41
销售服务费及客户奖励基金	4,394,823.71	2,293,717.30
办公电话费	1,819,145.42	1,456,533.35
劳务费	1,144,982.09	1,347,307.36
其他	2,771,102.01	1,314,246.58
合计	52,990,121.46	48,733,129.76

**55、管理费用（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	98,107,796.01	106,829,307.39
折旧及摊销	11,881,621.24	15,764,730.12
研究与开发费	62,594,709.94	74,453,569.03
办公电话费	4,061,104.44	3,972,817.61
水电房租费	1,808,874.54	2,114,244.10
修理及物料消耗费	3,344,465.43	7,145,222.63
差旅招待费	11,151,201.88	10,351,570.02
税金	9,046,167.86	9,132,648.42
聘请中介机构费	3,920,387.12	2,684,315.91
运输及车辆费	1,209,206.94	643,360.86
董事会费及会议费	2,275,633.53	2,054,839.50
其他	11,990,363.79	8,411,362.05
合计	221,391,532.72	243,557,987.64

**56、财务费用（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,259,101.30	14,167,026.33
减：利息收入	2,530,469.33	2,726,857.15
汇兑损益	842,984.73	8,467,621.42
其他	1,147,199.56	1,694,205.81
合计	14718816.26	21,601,996.41

**57、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	259.08	-6,102.02
交易性金融负债	0.00	0.00
合计	259.08	-6,102.02

**58、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	819,664.08	683,053.40
权益法核算的长期股权投资收益	3,990,663.83	-245,623.52
处置长期股权投资产生的投资收益	8,261,866.33	12,123,603.15
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	701,373.45	1,442,996.32
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,691,887.85	5,902,244.50
可供出售金融资产等取得的投资收益	40,765,202.43	50,241,661.42
购买理财产品取得的投资收益	591,820.60	-
合计	60,822,478.57	70,147,935.27

**(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
太原风华信息装备股份有限公司	819,664.08	683,053.40	
合计	819,664.08	683,053.40	--

**(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		-260,278.50	
长春光华微电子设备工程中心有限公司	617,137.36	-226,489.54	
肇庆市风华锂电池有限公司	316,716.48	3,076,250.48	按联营企业净利润权益法核算
肇庆市贺江电力发展有限公司	3,602,872.07	-2,835,105.96	按联营企业净利润权益法核算
北京博晟华赢投资管理有限公司	-312,503.67		
Hawthorn Resources Limited	-233,558.41	0.00	-
合计	3,990,663.83	-245,623.52	--

**59、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	5,018,096.82	6,008,257.42
二、存货跌价损失	12,321,783.94	1,914,328.39
七、固定资产减值损失	369,309.86	
合计	17,709,190.62	7,922,585.81

**60、营业外收入**
**(1) 营业外收入情况 (单位: 元)**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	74,170.60	860,684.46	74,170.60
其中: 固定资产处置利得	74,170.60	860,684.46	74,170.60
政府补助	18,260,858.06	22,901,041.82	18,260,858.06
无需支付的应付款项	7,650,372.25	3,418,519.14	7,650,372.25
其他	520,171.81	1,942,940.44	520,171.81
合计	26,505,572.72	29,123,185.86	26,505,572.72

**(2) 政府补助明细 (单位: 元)**

项目	本期发生额	上期发生额	说明
交流-直流 AC-DC 转换大功率 LED 智能驱动芯片及其封装研制	2,395,000.00	800,000.00	
贱金属镍电极专项拨款	1,376,547.72	1,376,547.72	

电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	1,260,000.00		
广州市创新型企业	1,230,000.00		
进口产品贴息资金	828,586.00	338,244.33	
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	800,000.04	800,000.04	
高端全自动表面贴装成套装备研发产业化项目	670,000.00		
LED 绿色照明驱动专用 IC 设计与封装技术研发	600,000.00	200,000.00	
新型高压大功率 IGBT 模块的研发	600,000.00		
超小型高比容片式多层陶瓷电容器生产技术改	500,533.83		
片式元器件生产技术改造	490,383.24	494,383.20	
手机配套专项拨款	482,758.68	482,758.68	
高性能低功耗软磁铁氧体 PC44 生产技术改造	388,315.68	388,315.91	
新型直热式金属氧化物半导体气体传感器（国家级）	353,428.27	176,347.26	
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机	350,157.89	350,157.84	
碳酸钡(BT)基抗还原介电粉末高技术产业示范工程	310,033.40	310,033.40	
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造项目	300,000.00	300,000.00	
新型 SIP 封装汽车轮胎感应器组建关键技术及产业化	254,106.84	2,595,023.66	
电子电器产品无铅化共性技术专项	220,099.61	55,940.00	
厚膜片式二极管技术改造项目	157,913.28	157,913.28	
镍电极 0201 片式多层电容器项目	99,999.96	99,999.96	
PDP 面板配套用高性能 ADD 电极浆料的研制及产业化	87,615.85	665,300.00	
清洁高效薄膜电阻磁控溅射镀膜关键技术	86,666.72	122,083.35	
集成电路 QFN 生产技术改造	76,412.76	255,835.95	
广东风华高新技术股份有限公司组建研究开发院试点	45,191.28	217,805.33	
高性能无铅被动元器件关键材料研究项目	19,250.04	19,250.04	
风华高科特派员工作站专项	15,980.00	198,557.56	
高抗直流叠加低损耗 MNZN 铁氧体材料生产技术改造项目	4,805.75	150,000.00	
集成电路 BGA 封装生产技术改造		3,000,000.00	
广东省自主品牌发展专项资金		1,250,000.00	
功率集成电路 IC 封装技术及上芯建合设备研发		1,000,000.00	
广东省高性能磁材及器件工程技术研究开发中心		500,000.00	
基于 SiP 集成技术的汽车轮胎压力感应器的研发及应用		700,000.00	
基于实时数据挖掘技术和嵌入式技术的制造执行系统的开发		300,000.00	
高感量电感器自动化技改项目		300,000.00	
微型化镍锌软磁铁氧体材料改造		170,899.80	

薄膜集成器件关键技术开发项目		150,000.00	
驰名商标、名牌产品奖励金		100,000.00	
汽车电子用耐 150° C 高温铝电解电容器项目经费		15,132.00	
新型环保高性能磁性材料的开发与产业化专项款		4,199.46	
其他	4,257,071.22	4,856,313.05	
合计	18,260,858.06	22,901,041.82	--

### 61、营业外支出（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,816,753.23	357,329.94	1,816,753.23
其中：固定资产处置损失	1,816,753.23	357,329.94	1,816,753.23
对外捐赠	651,800.00	1,502,602.57	651,800.00
股票交易罚金		1,100,000.00	
其他	2,826,467.06	1,236,747.53	2,826,467.06
合计	5,295,020.29	4,196,680.04	5,295,020.29

### 62、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	13,701,314.88	6,107,067.10
递延所得税调整	-3,316,854.61	19,519,994.31
合计	10,384,460.27	25,627,061.41

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

#### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0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；S0为期初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj

为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 计算过程

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	70,278,190.92	165,063,163.27
本公司发行在外普通股的加权平均数	670,966,312.00	670,966,312.00
基本每股收益（元/股）	0.10	0.25

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	670,966,312.00	670,966,312.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	670,966,312.00	670,966,312.00

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	70,278,190.92	165,063,163.27
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	670,966,312.00	670,966,312.00
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.25

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	670,966,312.00	670,966,312.00
[可转换债券的影响]	-	-
[股份期权的影响]	-	-
年末普通股的加权平均数（稀释）	670,966,312.00	670,966,312.00

#### 64、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	-104,952,203.10	-44,154,034.67
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-22,383,595.92	-14,159,354.42
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	44,271,769.70	50,241,661.42
小计	-126,840,376.88	-80,236,341.67
4.外币财务报表折算差额	-1,205,499.76	182,216.59
小计	-1,205,499.76	182,216.59
合计	-128,045,876.64	-80,054,125.08

#### 65、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	2,530,469.33
收到与财政拨款有关的现金	22,007,536.95
收到退还的保证金	1,778,577.54
收到与其他经营有关的现金	17,258,268.43
合计	43,574,852.25

##### （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	35,892,594.99
支付其他与管理费用有关的现金	57,391,295.82
支付与手续费等有关的现金	1,147,199.56
支付与其他经营有关的现金	5,598,601.79
合计	100,029,692.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 (单位: 元)

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金 (单位: 元)

项目	金额
支付投资 Hawthorn Resources Limited 的费用	1,869,010.86
合计	1,869,010.86

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金 (单位: 元)

项目	金额
收回保证金	1,802,908.17
合计	1,802,908.17

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金 (单位: 元)

项目	金额
支付保证金	38,082,532.69
合计	38,082,532.69

## 66、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	70,278,190.92	165,063,163.27
加: 资产减值准备	17,709,190.62	7,922,585.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,989,951.50	140,539,084.35
无形资产摊销	5,212,537.56	4,576,178.88
长期待摊费用摊销	1,071,835.70	1,177,448.21
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)	1,742,582.63	-503,354.52
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-259.08	6,102.02
财务费用 (收益以“-”号填列)	15,259,101.30	12,911,142.94
投资损失 (收益以“-”号填列)	-60,230,657.97	-70,147,935.27
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-3,316,854.61	19,519,994.31
存货的减少 (增加以“-”号填列)	12,789,823.06	-22,448,306.09

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,133,738.89	60,766,552.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,377,368.73	-66,890,510.41
经营活动产生的现金流量净额	116,994,334.01	252,492,146.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	328,967,212.02	311,810,658.66
减：现金的期初余额	311,810,658.66	372,415,821.11
现金及现金等价物净增加额	17,156,553.36	-60,605,162.45

**(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	27,057,668.93	51,200,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	27,057,668.93	51,200,000.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,057,668.93	51,200,000.00
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	17,038,366.33	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	17,038,366.33	

**(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	328,967,212.02	311,810,658.66
其中：库存现金	73,472.23	27,810.05
可随时用于支付的银行存款	312,086,334.73	290,842,836.43
可随时用于支付的其他货币资金	16,807,405.06	20,940,012.18
二、现金及现金等价物期末余额	328,967,212.02	311,810,658.66

**八、关联方及关联交易**
**1、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	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	例(%)		
广东省广晟资产经营有限公司	控股股东	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

**2、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
广东风华芯电科技股份有限公司	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
广东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%	--

**3、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	关联关系	组织机构代码

						例(%)	表决权比例(%)		
一、合营企业									
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%	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	严威盛	制造业	401,304,842.92	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%	联营企业	58589097-6
Hawthorn Resources Limited	有限公司	澳大利亚墨尔本	马尔 科尔	采掘业	AUD45,532,794	13.04%	13.04%	联营企业	-
广东广电网络投资基金一号有限合伙企业		广州市	-	-	-			联营企业	-

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广东省电子信息产业集团有限公司	同一实际控制人	72545876-4
广州市广晟微电子有限公司	同一实际控制人	745987014
广东省广晟矿产资源投资发展有限公司	同一实际控制人	67518740-8

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表（单位：元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
长春光华微电子设备工程中心有限公司	材料采购	市场价格-	72,914.53	0.01%		
长春光华微电子设备工程中心有限公司	固定资产	市场价格			9,435,897.44	6.71%

##### (2) 关联担保情况

适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项（单位：元）

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	肇庆市风华锂电池有限公司	2,700,000.00		2,700,000.00	
预付账款	广州市广晟微电子有限公司	4,500,000.00			
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	17,125.68	87,273.36	
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	
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	广东省广晟矿产资源投资发展有限公司	150,862.70	7,543.14		

上市公司应付关联方款项（单位：元）

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	长春光华微电子设备工程中心有限公司	2,375.80	978,720.90
其他应付款	广东省电子信息产业集团有限公司		1,000,000.00
其他应付款	肇庆市风华锂电池有限公司	124,532.59	124,648.89

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

适用  不适用

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用  不适用

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

适用  不适用

### 2、前期承诺履行情况

粤晶高科原股东广东省广晟资产经营有限公司和广东省电子信息产业集团有限公司于 2012 年 4 月承诺对公司收购粤晶高科前（2011 年前）损失予以相应补偿。广晟公司已于 2013 年 4 月 1 日将对应的补偿款共 460.66 万元划入公司银行账户，广东省电子信息产业集团有限公司的承诺补偿款尚未兑现。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

适用  不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用  不适用

根据本公司第六届董事会 2013 年第三次会议审议通过的《2012 年度利润分配预案》，以母公司 2012 年度净利润人民币 119,309,655.13 元为基数，按 10% 提取法定盈余公积人民币 11,930,965.51 元后，未分配利润为人民币 452,333,676.54 元，其中拟按本公司截止 2012 年 12 月 31 日的股份总数为基数每 10 股派现 0.30 元（含税）。上述利润分配预案尚需报请股东大会审议通过。

## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、企业合并

适用  不适用

### 4、租赁

适用  不适用

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用  不适用

### 6、以公允价值计量的资产和负债（单位：元）

项目	期初金额	本期公允价	计入权益的累计	本期计提的	期末金额
----	------	-------	---------	-------	------

		值变动损益	公允价值变动	减值	
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	21,309.42	259.08	0	0	9,608,268.88
3.可供出售金融资产	394,132,029.00	0	-104,952,203.10	0	238,689,646.56
上述合计	394,153,338.42	259.08	-104,952,203.10	0	248,297,915.44
金融负债	0.00	0	0	0	0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

适用 不适用

## 8、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款(单位：元)

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,208,445.01	4.66%	15,208,445.01	100%	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	29,068,317.26	8.9%			58,394,419.74	16.55%		
正常信用风险组合	243,659,165.45	74.63%	12,574,036.91	5.16%	225,887,101.08	64.01%	11,814,726.52	5.23%
组合小计	272,727,482.71	83.54%	12,574,036.91	4.61%	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	38,533,983.66	11.8%	38,533,983.66	100%	43,411,714.93	12.3%	40,175,691.40	92.55%
合计	326,469,911.38	--	66,316,465.58	--	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
海外国际有限公司	8,050,087.44	8,050,087.44	100%	无法收回的货款
台湾奥斯特股份有限公司	7,158,357.57	7,158,357.57	100%	无法收回的货款
合计	15,208,445.01	15,208,445.01	--	--

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 年以内小计	239,703,119.27	73.41	11,990,568.59	221,386,874.99	62.74	11,076,241.39
1 至 2 年	1,921,172.54	0.59	192,731.66	1,316,227.55	0.37	131,622.76
2 至 3 年	346,301.84	0.11	51,945.28	603,529.16	0.17	90,529.38
3 年以上	1,688,571.80	0.51%	338,791.38	2,580,469.38	0.73%	516,332.99
3 至 4 年	514,071.45	0.16	102,814.29	1,358,691.02	0.39	271,738.21
4 至 5 年	323,260.21	0.10	64,652.04	404,452.35	0.11	81,967.29
5 年以上	851,240.14	0.26	171,325.05	817,326.01	0.23	162,627.49
合计	243,659,165.45	74.63	12,574,036.91	225,887,101.08	64.01	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

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	4,721,511.50	4,721,511.50	100%	无法收回的货款
O.V.I.	4,594,970.15	4,594,970.15	100%	无法收回的货款
香港风华电子公司	3,035,889.31	3,035,889.31	100%	无法收回的货款

富联科技有限公司	2,541,439.17	2,541,439.17	100%	无法收回的货款
FengHua Korea Go.,LTD	2,299,070.78	2,299,070.78	100%	无法收回的货款
香港东强电子有限公司	2,052,266.93	2,052,266.93	100%	无法收回的货款
豪贤国际有限公司	1,891,224.68	1,891,224.68	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
佳达电子制品公司	935,024.95	935,024.95	100%	无法收回的货款
三光电子制品有限公司	894,485.13	894,485.13	100%	无法收回的货款
其他	14,441,952.74	14,441,952.74	100%	无法收回的货款
合计	38,533,983.66	38,533,983.66	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况 (单位: 元)**

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
广东风华邦科电子有限公司	收到部分货款	账龄 3 年以上, 收回的可能较低	616,856.00	1,152,462.22
中山丽馨印花厂	已到法院立案起诉, 经法院调解达成协议, 已收回部分货款。	业务员已离职, 客户恶意拖欠	45,000.00	102,110.00
合计	--	--	661,856.00	--

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 (单位: 元)

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
海外国际有限公司	8,050,087.44	8,050,087.44	100%	无法收回的货款
台湾奥斯特股份有限公司	7,158,357.57	7,158,357.57	100%	无法收回的货款
华智集团有限公司	4,721,511.50	4,721,511.50	100%	无法收回的货款
O.V.I.	4,594,970.15	4,594,970.15	100%	无法收回的货款
香港风华电子公司	3,035,889.31	3,035,889.31	100%	无法收回的货款
富联科技有限公司	2,541,439.17	2,541,439.17	100%	无法收回的货款
FengHua Korea Go.,LTD	2,299,070.78	2,299,070.78	100%	无法收回的货款
香港东强电子有限公司	2,052,266.93	2,052,266.93	100%	无法收回的货款
豪贤国际有限公司	1,891,224.68	1,891,224.68	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
佳达电子制品公司	935,024.95	935,024.95	100%	无法收回的货款
三光电子制品有限公司	894,485.13	894,485.13	100%	无法收回的货款
其他	14,441,952.74	14,441,952.74	100%	无法收回的货款
合计	53,742,428.67	53,742,428.67	--	--

**(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
肇庆市富华电子有限公司	货款	2012 年 12 月	4,062,916.57	工商吊销, 已无法收回	否
深圳华秦电子实业有限公司	货款	2012 年 12 月	900,066.41	工商吊销, 已无法收回	否
肇庆炬华窑炉设备有限公司	货款	2012 年 12 月	348,619.33	工商吊销, 已无法收回	否
南京市南昌三木服饰有限公司	货款	2012 年 12 月	329,919.00	产品存在质量问题, 无法收回	否
肇庆市风华锂电池有限公司	货款	2012 年 12 月	248,566.00	因质量问题无法收回	是
肇庆市正华电子仪器有限公司	货款	2012 年 12 月	177,737.34	已无法收回	否
东莞金洋丰业电子有限公司	货款	2012 年 12 月	136,515.36	工商吊销, 已无法收回	否
宁波市鄞州永兴针织印花厂	货款	2012 年 12 月	104,000.00	客户已转制, 无法回收	否
福建新大陆通信科技股份有限公司	货款	2012 年 7 月	90,000.00	因质量问题签订免除债务协议书	否
东莞虎门镇口台棱电子电器制品厂	货款	2012 年 12 月	78,500.33	工商吊销, 已无法收回	否
肇庆市盛华智能系统有限公司	货款	2012 年 12 月	77,216.00	客户已转制, 无法回收	否
其他	货款	2012 年 12 月	685,593.71	已无法收回	否
合计	--	--	7,239,650.05	--	--

**(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 (单位: 元)**
 适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**
 适用  不适用

**(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(%)
肇庆风华机电进出口有限公司	子公司	12,140,024.55	1 年以内	3.72%
广州盛中电子有限公司	非关联客户	10,130,865.62	1 年以内	3.1%
肇庆科华电子科技有限公司	子公司	9,855,573.78	1 年以内	3.02%
深圳创维-RGB 电子有限公司	非关联客户	9,228,003.08	1 年以内	2.83%
奥宏投资有限公司	子公司另一股东	9,006,537.36	1 年以内及 5 年以上	2.76%
合计	--	50,361,004.39	--	15.43%

**(7) 应收关联方账款情况（单位： 元）**

本报告期应收账款期末余额中应收关联方款项 29,068,317.26 元，全部为应收合并范围内关联方单位款项。

√适用 □ 不适用

**(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。**

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

□适用 √不适用

**2、其他应收款**

**(1) 其他应收款（单位： 元）**

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,562,101.45	5.22%	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	151,327,917.38	92.35 %			123,279,790.79	90%		
正常信用风险组合	3,908,946.34	2.39%	302,826.00	7.75%	3,279,581.80	2.39%	244,179.18	7.45%
组合小计	155,236,863.72	94.74 %	302,826.00	0.2%	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	71,775.60	0.04%	71,775.60	100%	1,859,085.17	1.36%	1,859,085.17	100%
合计	163,870,740.77	--	8,936,703.05	--	136,980,559.21	--	10,665,365.80	--

其他应收款种类的说明

无。

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%	正在清算、借款无法收回
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	2,181,418.74	2,181,418.74	100%	正在清算、借款无法收回

肇庆升华电子厂	1,150,937.65	1,150,937.65	100%	账龄较长, 无法收回
香港威劲有限公司	1,061,042.58	1,061,042.58	100%	账龄较长, 无法收回
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 年以内小计	2,691,388.66	1.65%	128,779.07	2,519,681.52	1.83%	125,984.06
1 至 2 年	581,668.77	0.35%	58,166.88	280,851.96	0.21%	28,085.20
2 至 3 年	225,954.66	0.14%	33,893.20	113,994.92	0.08%	17,099.24
3 年以上	409,934.25	0.25%	81,986.85	365,053.40	0.26%	73,010.68
3 至 4 年	82,135.65	0.05%	16,427.13	76,566.85	0.06%	15,313.37
4 至 5 年	45,606.17	0.03%	9,121.23	86,655.54	0.06%	17,331.11
5 年以上	282,192.43	0.17%	56,438.49	201,831.01	0.15%	40,366.20
合计	3,908,946.34	--	302,826.00	3,279,581.80	--	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

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
微硕饭堂	27,464.57	27,464.57	100%	结束营业
代扣堤围费	17,600.00	17,600.00	100%	账龄较长, 无法收回
黄伟红	5,460.00	5,460.00	100%	离职多年
卢锦辉	3,918.76	3,918.76	100%	离职多年
广西苍梧风华磁件有限公司	3,839.60	3,839.60	100%	账龄较长, 无法收回
微硕小卖部	2,775.17	2,775.17	100%	结束营业
钟文忠	2,300.00	2,300.00	100%	离职多年

曾健	2,300.00	2,300.00	100%	离职多年
其他	6,117.50	6,117.50	100%	
合计	71,775.60	71,775.60	--	--

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	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%	正在清算、借款无法收回
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	2,181,418.74	2,181,418.74	100%	正在清算、借款无法收回
肇庆升华电子厂	1,150,937.65	1,150,937.65	100%	账龄较长，无法收回
香港威劲有限公司	1,061,042.58	1,061,042.58	100%	账龄较长，无法收回
微硕饭堂	27,464.57	27,464.57	100%	结束营业
代扣堤围费	17,600.00	17,600.00	100%	账龄较长，无法收回
黄伟红	5,460.00	5,460.00	100%	离职多年
卢锦辉	3,918.76	3,918.76	100%	离职多年
广西苍梧风华磁件有限公司	3,839.60	3,839.60	100%	账龄较长，无法收回
微硕小卖部	2,775.17	2,775.17	100%	结束营业
钟文忠	2,300.00	2,300.00	100%	离职多年
曾健	2,300.00	2,300.00	100%	离职多年
其他	6,117.50	6,117.50	100%	
合计	8,633,877.05	8,633,877.05	--	--

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况 (单位：元)

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳风华电讯公司	货款	2012 年 12 月	740,650.50	无法收回	否
市经委	租金	2012 年 12 月	233,540.11	无法收回	否
东莞正宏机械有限公司	材料款	2012 年 12 月	187,500.02	无法收回	否
深圳市金商德实业有限公司	材料款	2012 年 12 月	107,622.78	无法收回	否
珠海华冠电子科技有限公司	材料款	2012 年 12 月	95,961.96	无法收回	否
梁达坚	借款	2012 年 12 月	88,500.00	债务人死亡	否
太原风华信息装备股份有限公司	材料款	2012 年 12 月	69,599.46	无法收回	是

肇庆自动化仪表有限公司	材料款	2012 年 12 月	56,736.78	无法收回	否
工会费	工会费	2012 年 12 月	40,737.00	无法收回	否
端州区城市信用社	借款	2012 年 12 月	38,207.22	无法收回	否
李志坚	借款	2012 年 12 月	37,412.40	离职人员	否
深圳市宝安区中图天堑通电子商行	材料款	2012 年 12 月	34,742.78	无法收回	否
肇庆市端州区安仪电子专用设备厂	材料款	2012 年 12 月	20,000.00	无法收回	否
周发文	借款	2012 年 12 月	18,314.00	离职人员	否
赖永雄	借款	2012 年 12 月	17,428.17	无法收回	否
其他	材料款	2012 年 12 月	67,792.39	无法收回	否
合计	--	--	1,854,745.57	--	--

(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

适用  不适用

(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(%)
广东风华芯电科技股份有限公司	子公司	118,375,425.12	1 年以内	72.24%
肇庆风华机电进出口有限公司	子公司	24,571,860.80	1 年以内	14.99%
四平市吉华高新技术有限公司	子公司	2,946,829.82	5 年以上	1.8%
广西苍梧风华磁件有限公司	非关联方	4,168,702.48	5 年以上	2.54%
待抵扣进项税	非关联方	1,672,904.48	1 年以内	1.02%
合计	--	151,735,722.70	--	92.59%

(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(%)
长春光华微电子设备工程中心	参股公司	87,273.36	0.06%
合计	--	87,273.36	0.06%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

**3、长期股权投资（单位：元）**

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表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
广东肇庆科讯高技术有限公司	成本法	207,867,890.12	211,289,737.33		211,289,737.33	100%	100%	-			
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%	-			
广东肇庆微硕电子有限公司	成本法	100,190,960.00	66,890,000.00	33,300,960.00	100,190,960.00	100%	100%	-			
肇庆海特电子有限公司	成本法		18,120,040.00	-18,120,040.00				-			
肇庆鼎磁电子有限公司	成本法		15,180,920.00	-15,180,920.00				-			
肇庆风华新谷微电子有限公司	成本法		22,000,000.00	-22,000,000.00				-			
四平市吉华高新技术有限公司	成本法	3,870,000.00	-2,020,094.64		-2,020,094.64	60%	60%	-			
肇庆风华机电进出口有限公司	成本法	20,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%	-			
广州风华创业投资有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	100%	100%	-			
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%	-			
广东晟华房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	-			
广东风华芯电科技股份有限公司	成本法	179,372,794.00	71,868,520.61	39,177,800.00	111,046,320.61	100%	100%	-			
广东国华新材料科技股份有限公司	成本法	12,000,000.00	2,400,000.00	9,600,000.00	12,000,000.00	100%	100%	-			
长春光华微电子设备工程中心有限公司	权益法	3,972,000.00	9,649,374.72	29,137.36	9,678,512.08	24.4%	24.4%	-			588,000.00
肇庆市风华锂电池有限公司	权益法	29,998,082.00	38,497,634.45	316,716.48	38,814,350.93	27.61%	27.61%				
肇庆市贺江电力发展有限公司	权益法	132,000,000.00	114,593,165.10	3,602,872.07	118,196,037.17	20%	20%		37,315,477.20		
北京博晟华赢投资管理有限公司	权益法	1,200,000.00	1,200,000.00	-312,503.67	887,496.33	40%	40%	-			
太原风华信息装备股份有限公司	成本法	4,500,000.00	7,164,019.21		7,164,019.21	15.19%	15.19%	-			
广东广电网络投资基金一号有限合伙企业	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			-			
合计	--	810,779,889.28	697,641,479.94	45,414,022.24	743,055,502.18	--	--	--	37,315,477.20		588,000.00

**4、营业收入和营业成本**
**(1) 营业收入（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,543,563,505.87	1,641,515,774.55
其他业务收入	51,989,064.19	60,230,770.49
合计	1,595,552,570.06	1,701,746,545.04
营业成本	1,328,898,506.08	1,365,608,709.10

**(2) 主营业务（分行业）（单位：元）**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,197,432,055.25	945,938,879.84	1,335,992,619.98	1,171,819,071.67
配套及其他贸易	346,131,450.62	344,170,497.78	305,523,154.57	145,333,748.25
合计	1,543,563,505.87	1,290,109,377.62	1,641,515,774.55	1,317,152,819.92

**(3) 主营业务（分产品）（单位：元）**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	1,193,598,036.52	943,741,209.98	1,330,940,654.05	1,010,234,175.58
电子设备	3,116,265.19	1,572,824.33	7,474,180.31	5,017,939.51
一般贸易	346,849,204.16	344,795,343.31	303,100,940.19	301,900,704.83
合计	1,543,563,505.87	1,290,109,377.62	1,641,515,774.55	1,317,152,819.92

**(4) 主营业务（分地区）（单位：元）**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,316,550,455.57	1,110,617,149.75	1,361,480,787.20	1,104,746,282.02
境外	227,013,050.30	179,492,227.87	280,034,987.35	212,406,537.90
合计	1,543,563,505.87	1,290,109,377.62	1,641,515,774.55	1,317,152,819.92

**(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(%)
第一名	163,816,476.72	10.27%
第二名	84,049,687.91	5.27%
第三名	72,944,583.31	4.57%
第四名	67,288,960.37	4.22%
第五名	51,259,722.00	3.21%
合计	439,359,430.31	27.54%

**5、投资收益**
**(1) 投资收益明细 (单位: 元)**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	819,664.08	13,743,890.61
权益法核算的长期股权投资收益	4,224,222.24	-245,623.52
处置长期股权投资产生的投资收益	17,177,800.00	12,123,603.15
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	597,242.97	1,170,985.87
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,691,887.85	5,902,244.50
可供出售金融资产等取得的投资收益	40,765,202.43	50,241,661.42
购买理财产品取得的投资收益	591,820.60	-
合计	69,867,840.17	82,936,762.03

**(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
太原风华信息装备股份有限公司	819,664.08	683,053.40	--
肇庆海特电子有限公司		6,416,104.48	--
肇庆风华新谷微电子有限公司		4,803,792.88	--
肇庆风华机电进出口有限公司		1,840,939.85	--
合计	819,664.08	13,743,890.61	--

**(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		-260,278.50	
长春光华微电子设备工程中心有限公司	617,137.36	-226,489.54	
肇庆市风华锂电池有限公司	316,716.48	3,076,250.48	按联营企业净利润权益法核算
肇庆市贺江电力发展有限公司	3,602,872.07	-2,835,105.96	按联营企业净利润权益法核算
北京博晟华赢投资管理有限公司	-312,503.67		
合计	4,224,222.24	-245,623.52	--

**6、现金流量表补充资料（单位：元）**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	119,309,655.13	170,412,625.99
加：资产减值准备	4,142,997.30	-637,755.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,838,688.67	105,909,092.20
无形资产摊销	4,670,202.68	4,007,868.51
长期待摊费用摊销	657,639.69	663,200.76
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）	1,741,863.13	-503,354.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-259.08	4,000.56
财务费用（收益以“-”号填列）	14,334,485.85	7,847,862.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,276,019.57	-82,936,762.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	923,988.84	21,149,265.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,845,642.86	2,495,922.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,324,801.27	58,419,932.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,191,057.74	-50,960,790.01
经营活动产生的现金流量净额	97,673,026.48	235,871,108.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	287,655,349.34	274,729,711.90
减：现金的期初余额	274,729,711.90	331,108,359.70
现金及现金等价物净增加额	12,925,637.44	-56,378,647.80

**十四、补充资料**

**1、净资产收益率及每股收益**

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.17%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4%	0.01	0.01

**2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

报表项目	期末余额（或 本期金额）	年初余额（或上 期金额）	变动比率	变动原因
交易性金融资产	9,608,268.88	21,309.42	44989.30%	本期购买交易性债券投资所致
可供出售金融资产	238,689,646.56	394,132,029.00	-39.44%	本期奥普光电股票价格下跌及减持所致
开发支出	18,650,524.05	11,439,631.08	63.03%	本期加大研发投入所致
短期借款	313,032,930.56	187,000,000.00	67.40%	本期增加了短期借款所致
应付票据	11,994,944.83	19,061,388.11	-37.07%	本期减少了票据结算所致
应付职工薪酬	38,584,537.76	62,767,358.76	-38.53%	本期效益未达指标，公司计提的奖金减少所致
一年内到期的非流动负债	3,963,636.00	59,963,636.00	-93.39%	本期归还了借款所致
递延所得税负债	30,078,095.49	52,461,691.41	-42.67%	本期可供出售金融资产公允价值减少所致
财务费用	14,718,816.26	21,601,996.41	-31.86%	本期汇兑损益减少所致
资产减值损失	17,709,190.62	7,922,585.81	123.53%	本期计提存货跌价准备所致
所得税	10,384,460.27	25,627,061.41	-59.48%	本期利润总额下降导致所得税减少

## 第十一节 备查文件目录

公司办公地点备有完整的备查文件，以供中国证监会、证券交易所和股东查询，备查文件包括：

- 一、年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。

广东风华高新科技股份有限公司

法定代表人：钟金松

二〇一三年四月十九日